

أموال وبخيت OSOOL & BAKHEET

INVESTMENT | الاستثمارية

مندوق أموال وبخيت OSOOL & BAKHEET FUND

الإصدارات الأولية | IPO

**التقرير السنوي
Annual Report
2022**

دليل الصندوق:

شركة أصول وبخيت الاستثمارية
طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانين
ص.ب 63762 الرمز البريدي 11526
الرياض، المملكة العربية السعودية
هاتف : 00966114191797
فاكس: 00966114191899
www.obic.com.sa

أصول وبخيت
OSOOL & BAKHEET
INVESTMENT | الإستثمارية

مدير الصندوق

الإنماء للاستثمار
المملكة العربية السعودية
ص.ب 66674 الرياض 11586
طريق الملك فهد، برج العنود، الدور العشرون
هاتف 00966112185968
فاكس 00966112185970
www.alinmainvestment.com

الإنماء للاستثمار
alinma investment

أمين الحفظ

أر اس ام المحاسبون المتحدون
المملكة العربية السعودية
ص.ب 1233 الرياض 11775
طريق العروبة - حي العليا - مبنى رقم 3193
هاتف +966 11 416 9361
فاكس +966 11 416 9349
www.rsm.global/saudiArabia

RSM

المحاسب القانوني

هيئة السوق المالية
المملكة العربية السعودية
طريق الملك فهد، مبنى القلعة
ص.ب 87171 الرياض 11642
الموقع الإلكتروني: www.cma.org.sa
البريد الإلكتروني: info@cma.org.sa

هيئة السوق المالية
Capital Market Authority

الجهة المنظمة

أ. معلومات صندوق الاستثمار:

1 اسم صندوق الاستثمار:

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية.

2 أهداف وسياسات الاستثمار وممارسته:

تتمثل أهداف "الصندوق" في تنمية رأس المال من خلال تحقيق قيمة مضافة إيجابية مقارنة بالمؤشر الاسترشادي (مؤشر أصول و بخيت لأسهم الإصدارات الأولية) مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر وذلك من خلال الاستثمار في الإصدارات الأولية للشركات السعودية المساهمة وكذلك أسهم الشركات المدرجة حديثاً في السوق خلال أول خمس سنوات من إخراجها أو آخر 20 شركة مدرجة في السوق، كما يجوز لمدير الصندوق أن يستثمر بما لا يزيد عن 50% من صافي قيمة أصول الصندوق في أسهم الشركات الصغيرة والمتوسطة، وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصول الصندوق في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو. بالإضافة إلى استثمار السيولة النقدية المتوفرة في الصندوق في استثمارات منخفضة المخاطر وعالية السيولة بالريال السعودي (مثل صناديق أسواق النقد أو إيداعات البنوك).

3 سياسات توزيع الدخل والأرباح:

سيعاد استثمار الأرباح في الصندوق ولن يتم توزيع أي أرباح على المشتركين. وبما أن الصندوق مملوك من قبل المشتركين فإنهم يتشاركون في ربح وخسارة الصندوق كل بنسبة ما يملكه من وحدات في الصندوق.

4 يحق لمالك الوحدات طلب الحصول على تقارير الصندوق والقوائم المالية السنوية والنصف سنوية من مدير الصندوق بدون مقابل عند طلبها، بالإضافة إلى الاطلاع عليها من خلال الموقع الإلكتروني للسوق المالية السعودية "تداول" www.saudiexchange.sa الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق www.obic.com.sa

5 المؤشر الاسترشادي: هو مؤشر أصول و بخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية المزود من قبل شركة أيدل رايتنغ المتخصصة في تطوير المؤشرات بهدف قياس أداء أسهم الإصدارات الأولية المتاحة للصناديق الاستثمارية والتي تشكل المجال الاستثماري للصندوق، و حيث يعتمد في حسابه على طريقة الأسهم الحرة.

ب. أداء الصندوق:

1 جدول مقارنة يغطي السنوات الخمسة الأخيرة (أو منذ تأسيس الصندوق) يوضح:

2022	2021	2020	2019	2018	
33,074,012	30,917,446	28,199,367	112,054,268	114,467,811	أ. صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية.
2.45	2.34	1.97	1.72	1.48	ب. صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية.
2.81	2.55	1.98	1.73	1.89	ج. أعلى قيمة لصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
2.32	1.94	1.35	1.48	1.36	د. أقل قيمة لصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
13,467,152	13,205,638	14,346,707	65,022,196	77,293,042	هـ. إجمالي عدد الوحدات المصدرة كما في نهاية السنة المالية.

2 سجل أداء يغطي:

أ. العائد الإجمالي لسنة واحدة، وثلاث سنوات، وخمس سنوات، (أو منذ التأسيس).

منذ التأسيس	5 سنوات	3 سنوات	سنة واحدة
145.39%	40.15%	42.39%	4.81%

تاريخ التأسيس: 15/03/2008

ب. العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية (أو منذ التأسيس):

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
56.7%	41.2%	-13.5%	-4.7%	-8.7%	-15.4%	16.4%	14.1%	19.1%	4.8%

تاريخ التأسيس: 15/03/2008

3. إذا حدثت تغيرات جوهرية خلال الفترة وأثرت في أداء الصندوق، يجب الإفصاح عنها بشكل واضح. لا يوجد.

4. الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية على أن تحتوي اسم المصدر وتاريخ الجمعية العمومية وموضوع التصويت وقرار التصويت (موافق / غير موافق/ الامتناع عن التصويت).

لقد تم الحضور والتصويت على معظم الجمعيات العمومية الخاصة بالصندوق، كما تم الإفصاح عن ممارسات التصويت بما يلزم، والتفاصيل كما يلي:

09/01/2022	الشركة الوطنية للتربية و التعليم
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2021 م .
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2021 م .
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2021 م .
شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية 625,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثالث من العام المالي 2021/ 2022م والسنة المالية التي ستنتهي في 31 / 08 / 2022 م ، والربع الأول والربع الثاني من العام المالي 2022/ 2023م وتحديد أتعابه .
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2021 م بإجمالي مبلغ (34.400.000) ريال بواقع (0.80) ريال للسهم الواحد بما يعادل 8 % من رأس مال الشركة ، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً .
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2021 م .
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2022 م .
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة أيهما أسبق ، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والأجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة .
09/01/2022	شركة الخطوط السعودية للتمويل
	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين وذلك للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2022/01/26م وتنتهي بتاريخ 2025/01/25م
25%	احمد سراج عبد الرحمن خوقير
25%	أوليفير رينه غورغ هارنبيش
25%	باسم بن عبد الله السلوم
25%	جهاد عبد الرحمن القاضي
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة والعشرون من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب
13/02/2022	شركة الخطوط السعودية للتمويل
امتناع	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط أعمالها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 2022-01-26م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 2025-01-25م، علماً أن المرشحين هم: • م/ رائد إبراهيم المديهم (عضو مستقل من داخل المجلس) • أ/ ديليب نيجهوان (عضو مستقل من داخل المجلس) • أ/ صالح عبد الرحمن الفضل (عضو من خارج المجلس) • أ/ عبد الوهاب عبد الكريم البتيري (عضو مستقل من داخل المجلس)
17/02/2022	شركة اكوا باور
شركة ارنست ويونغ للخدمات المهنية 4,050,000 ريال سعودي.	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة لمجلس الإدارة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
02/03/2022	الشركة العربية لخدمات الانترنت والاتصالات
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية من النظام الأساسي للشركة المتعلقة باسم الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات.

نعم	التصويت على تعديل المادة الحادية والعشرون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بصلاحيات المجلس.
إرنست ويونغ وشركائهم 1,730,000 ريال سعودي.	لتصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه
09/05/2022	شركة علم
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,399,285.71) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة، وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام 2023م وتحديد أتعابه.
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه محاسبون قانونيون.	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام 2021م، بمبلغ 106.8 مليون ريال بواقع 0.20 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 2% من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الاحقية للمساهمين المالكين لأسهم الشركة يوم انعقاد الجمعية العامة العادية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م وقدرها (232,800,000) ريال سعودي بواقع (3) ريال للسهم والتي تمثل 30% من القيمة الاسمية للسهم بعد خصم الزكاة وذلك للأسهم المستحقة للأرباح وبالغ عددها (77,600,000) سهماً. وستكون احقية الأرباح الموزعة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين بسجلات الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم تحديد تاريخ التوزيع لاحقاً.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.
10/05/2022	شركة اسمنت ام القرى
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
شركة المحاسبون المتحدون (RSM) للإستشارات المهنية.	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول لعام 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تحديث سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنتهية عن المجلس والإدارة التنفيذية.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع مبلغ (13,750,000) كأرباح على المساهمين عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م بواقع (0.25) ريال لكل سهم، على أن تكون احقية الأرباح لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم الاستحقاق المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، وسوف يتم توزيع الأرباح على المساهمين المقيدين خلال 15 يوماً من تاريخ استحقاق هذه الأرباح.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي على المساهمين عن العام المالي 2022م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وبحسب الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفيقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.
11/05/2022	شركة الخطوط السعودية للتموين
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
إرنست ويونغ (EY) للخدمات المهنية 800,000	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث

	والسنوي من العام المالي 2022م وللربع الأول من عام 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي عن العام المالي 2022م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (3,800,000 ريال سعودي) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناثان ستنت تورياني مصلحة مباشرة فيها بصفته نائب الرئيس التنفيذي وشريك في مجموعة نيوريسست القابضة، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021م بـ(182,504 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الكريم السلمي مصلحة غير مباشرة فيها بصفته شريك في شركة نيوريسست فرع المغرب، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021م (182,504 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة وخدمات تموين وإعاشة حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021م (56,376 ريال) حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة والعشرون من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب.
	شركة الزيت العربية السعودية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال توزيع أسهم منح للمساهمين عبر رسملة 15,000,000,000 ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وذلك وفقاً لما يلي: - ستتم زيادة رأس مال الشركة من خلال رسملة مبلغ 15,000,000,000 ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وسيتم منح المساهمين سهماً واحداً (1) لكل عشرة أسهم (10) مملوكة في الشركة - يبلغ رأس مال الشركة قبل الزيادة ستين مليار (60,000,000,000) ريال سعودي وسيصبح في حال الموافقة على الزيادة خمسة وسبعين مليار (75,000,000,000) ريال سعودي، بنسبة زيادة قدرها 25% - يبلغ عدد أسهم الشركة قبل الزيادة مائتي مليار (200,000,000,000) سهم وسيصبح بعد الزيادة مائتين وعشرين مليار سهم (220,000,000,000) - تهدف الشركة من خلال زيادة رأس المال إلى تعظيم إجمالي العوائد للمساهمين عن طريق توزيع أرباح مستدامة ومتزايدة بما يتماشى مع التطلعات المستقبلية والنمو في التدفق النقدي الحر، وخلق قيمة أعلى على المدى البعيد عن طريق الاستثمار في العديد من الفرص المتاحة للشركة - في حال وجود كسور أسهم نتيجة لزيادة رأس المال، سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع مساهمي الشركة المستحقين لكسور الأسهم وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على المساهمين المستحقين لكسور الأسهم كل بحسب حصته، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم - تكون أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم تداول الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيدين في سجل مساهمي أرامكو السعودية لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية - تعديل المادة (6) من نظام الأساس للشركة المتعلقة برأس مالها (وفق الصيغة المرفقة في إعلان الشركة على تداول)
	مجموعة الخليج للتأمين
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على تقريرمراجعي حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م

	وتحديد أتعابهم.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أداؤهم خلال العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,400,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجموعة الجريسي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر عبدالرحمن الجريسي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات لعام 2021م بلغت 23 مليون ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بروج للتأمين التعاوني والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ / بيجان خسروشاھي ، والأستاذ/ بول آدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ فريد صابر، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي عمولات تأمين دون شروط تفضيلية حيث بلغت التعاملات لعام 2021م 101,000 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بروج للتأمين التعاوني والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ / بيجان خسروشاھي ، والأستاذ/ بول آدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ فريد صابر، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي أقساط تأمين دون شروط تفضيلية حيث بلغت التعاملات لعام 2021م 870,000 ريال.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (50) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2021-12-31م، بواقع ريال واحد للسهم والتي تمثل 10% من قيمة السهم الإسمية، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
	شركة مكة للإنشاء والتعمير
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
مكتب/ إرنست ويونغ وشركاهم محاسبون قانونيون.	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 1444/1443هـ والربع الأول للعام المالي 1445/1444هـ وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,200,000 ريال) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري والنشاط التجاري للمعرض مطعم الطازج مساحته 2م188 بايجار سنوي قدره 2,147,838 ريال، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد إيجار شقة سكنية بالمركز السكني مساحتها 2م225 بايجار سنوي قدره 672,500 ريال، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد لوحات إعلانية بايجار سنوي قدره 176,000 ريال، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد إيجار مكتب مساحته 2م36 بايجار سنوي قدره 46,800 ريال، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري مساحته 2م16، بايجار سنوي قدره 235,700 ريال، والنشاط التجاري للمعرض مكتبة صوتيات، (دون مزايا تفضيلية).

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وبين مكتب المستشار الأستاذ/ أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان للاستشارات المالية والإدارية عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها خلال العام المالي القادم 1443/1444هـ الموافق 2021/2022م وهي اتفاقية استشارات مالية وقانونية لمدة سنة بمبلغ 1.200.000 ريال. (دون مزايا تفضيلية)
نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ أغراض الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ اجتماعات المجلس.
نعم	التصويت على تعديل المادة (25) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ حضور الجمعيات.
نعم	التصويت على تعديل المادة (28) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ دعوة الجمعيات.
نعم	التصويت على تعديل المادة (32) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ التصويت في الجمعيات.
نعم	التصويت على تعديل المادة (42) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ السنة المالية.
17/05/2022	الشركة الوطنية للرعاية الطبية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31 م
السديري والعظم 400,000 ريال سعودي.	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني و الثالث و السنوي من العام المالي 2022 م و الربع الأول من العام المالي 2023 م و تحديد أتعابه
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,900,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على فرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ فراج بن سعد القباني) عضواً غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينه في 2021-07-13م لإكمال دورة مجلس الإدارة حتى إنتهاء تاريخ الدورة الجالية 2022-09-14م خلفاً للعضو السابق (الأستاذ عبدالمحسن بن حماد العشري) عضو غير تنفيذي ممثل عن المجموعة السعودية للرعاية الطبية
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة من النظام الأساسي المتعلقة بالكتابة في الأسهم
نعم	التصويت على تعديل المادة الحادية عشر من النظام الأساسي المتعلقة بإصدار الأسهم
نعم	التصويت على إضافة المادة الثانية عشر من النظام الأساسي المتعلقة بشراء الشركة لأسهمها و بيعها و رهنها
نعم	التصويت على تعديل المادة السادسة عشر من النظام الأساسي المتعلقة بإصدار أدوات الدين و الصكوك
نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة عشر من النظام الأساسي المتعلقة بالمركز الشاغر في المجلس
نعم	التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساسي المتعلقة بصلاحيات المجلس
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية والعشرون من النظام الأساسي المتعلقة بصلاحيات الرئيس و النائب و العضو المنتدب و أمين السر
نعم	التصويت على تعديل المادة الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بدعوة الجمعيات
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية والثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة والثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة والثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة
نعم	التصويت على تعديل المادة الواحدة والأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بتقارير لجنة المراجعة
نعم	التصويت على تعديل المادة الخامسة والأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بالوثائق المالية

نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة و الأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بخسائر الشركة
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (44,850,00) ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2021-12-31م (بواقع 1 ريال للسهم و بنسبة 10% من رأس المال)، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة و المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، و سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً .
	شركة اللجين 18/05/2022
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021-12-31م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021-12-31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021-12-31م.
نعم	التصويت على سياسة توزيع الأرباح للشركة للأعوام 2022م و2023م وهي: توزيع أرباح على مساهمي الشركة بحد أدنى (1) ريال سعودي بما يعادل 10% من رأس المال المدفوع عن كل سنة للأعوام 2022م و2023م. وعلماً أن سياسة توزيعات الأرباح قابلة للتغيير بناء على التالي: (1) أي تغييرات جوهرية في استراتيجية وأعمال الشركة. (2) زيادة استثمارات ومشاريع الشركة المستقبلية. (3) أي التزامات حالية أو مستقبلية لجهات تمويلية.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن العام المالي 2022م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على التكاليف الإضافية للمراجع الخارجي والمتعلقة بتوحيد القوائم المالية لعام 2021م.
نعم	التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (اسم الشركة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (أغراض الشركة).
نعم	التصويت على تعديل لائحة حوكمة الشركة.
نعم	التصويت على إيقاف نسبة التجنيد والبالغة عشرة بالمائة (10%) من صافي الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للشركة، وذلك بسبب بلوغ رصيد الاحتياطي النظامي كما في 2021-12-31م نسبة (41.63%) من رأس المال، وذلك ابتداءً من النتائج المالية للشركة المنتهية في 2022-03-31م
	الشركة السعودية للعدد و الأدوات 18/05/2022
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021-12-31م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021-12-31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021-12-31م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام 2022م والربع الأول من العام 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2021م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو والتي لعضو مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها متمثلة في عقد إيجار متجر في جدة (شارع الأندلس) ، من تاريخ 2009-02-28م و لغاية 2025-02-26م، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م سيكون (2,000,000) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو والتي لعضو مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها متمثلة في عقد إيجار معرض ساكو في جدة شارع الأمير محمد بن عبد العزيز بمركز الصقوة التحلية من تاريخ 2017-04-06م، ولغاية 2030-12-31م ، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م سيكون (1,985,000) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وأحد المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو وعضو مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش (غير تنفيذي) والتي له مصلحة مباشرة فيها متمثلة في عقد استثمار

	أرض مع شركة تلال جدة من تاريخ 01-04-2020م، ولغاية 01-04-2041م، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022 سيكون (6,750,000) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,800,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة.
22/05/2022	شركة ذيب لتأجير السيارات
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
شركة آرنست ويونغ وشركاهم.	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ هيثم توفيق الفريخ (عضواً مستقلاً) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 15-09-2021م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 06-03-2024م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ صالح عبد الرحمن الفضل (عضو مجلس إدارة مستقل).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ نايف محمد الذيب عضواً منتدباً بمجلس الإدارة (عضو مجلس إدارة تنفيذي) ابتداءً من تاريخ تعيينه في 13-04-2022م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 06-03-2024م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ حسن سمير الشويخ (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ هيثم توفيق الفريخ (عضو مجلس إدارة مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 15-09-2021م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 06-03-2024م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ/ صالح عبد الرحمن الفضل (عضو مجلس إدارة مستقل) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 15-09-2021م، ويأتي هذا التعيين وفقاً لللائحة عمل لجنة المراجعة.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ أيمن جميل عمار (عضو من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 20-12-2021م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 06-03-2024م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ/ سليم شدياق (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 20-12-2021م، ويأتي هذا التعيين وفقاً لللائحة عمل لجنة المراجعة.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ عبد العزيز عبد الله الحيدري (عضو من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 13-04-2022م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 06-03-2024م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ/ حسن سمير الشويخ (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 13-04-2022م، ويأتي هذا التعيين وفقاً لللائحة عمل لجنة المراجعة.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (400,000) ريال سعودي) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على صرف مبلغ (200,000) ريال سعودي) مكافأة أعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
24/05/2022	شركة النهدي الطبية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م.
شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2022 والربع الأول من العام المالي 2023، وتحديد أتعابه.

نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2022م.
24/05/2022	شركة الخريف لتقنية المياه والطاقة
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في تاريخ 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في تاريخ 2021/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في تاريخ 2021/12/31م.
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه (BDO)	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من عام 2023م وتحديد أتعابه، والتصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي أو سنوي عن العام المالي 2022م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (800,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفقتها مقدم الخدمات) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة وهم: الأستاذ/عبدالعزیز عبد الرحمن عبدالله الخريف، والمهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف، والأستاذ/عمار أحمد أمين الزبيدي مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة مجموعة الخريف، وهي عبارة عن تقديم خدمات الدعم التقني، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (720,000) فقط سبعمائة وعشرون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفقتها مؤجر) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة وهم: الأستاذ/عبدالعزیز عبد الرحمن عبدالله الخريف، والمهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف، والأستاذ/عمار أحمد أمين الزبيدي مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة مجموعة الخريف، وهي عبارة عن استئجار أراضي، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (288,000) فقط مئتان وثمانية وثمانون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أبناء عبدالله بن إبراهيم الخريف (بصفقتها مؤجر) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وعضو مجلس الإدارة المهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة أبناء عبدالله إبراهيم الخريف، وهي عبارة عن استئجار أراضي، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (50,000) فقط خمسون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية (بصفقتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف بصفته رئيس مجلس المديرين في شركة الخريف التجارية، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (1,744,000) فقط مليون وسبعمائة وأربعة وأربعون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية (بصفقتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف التجارية وهي عبارة عن مبيعات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (108,000) فقط مائة وثمانية آلاف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف لحلول الطباعة (بصفقتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف بصفته رئيس مجلس المديرين لشركة الخريف لحلول الطباعة، وعضو مجلس الإدارة المهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف بصفته العضو المنتدب (تنفيذي) لشركة الخريف لحلول الطباعة، مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (310,000) فقط ثلاثمائة وعشرة آلاف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف للبتترول (بصفقتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف

	مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف للبتترول، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (231,000) فقط مئتان وواحد وثلاثون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة صناعات الخريف (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة صناعات الخريف، وهي عبارة عن مشتريات ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (11,000) فقط إحدى عشر ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبد الله الخريف بصفته رئيس مجلس الإدارة في شركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار (غير تنفيذي) ، وعضو مجلس الإدارة المهندس/ فهد محمد عبدالعزيز الخريف بصفته الرئيس التنفيذي في شركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار ، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (147,000) فقط مائة وسبعة وأربعون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف لزيوت التشحيم "كاسترول" (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة ، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف لزيوت التشحيم، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (85,000) فقط خمسة وثمانون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
29/05/2022	الشركة العربية لخدمات الانترنت والاتصالات
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 3,765,000 ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على سياسة ضوابط ومعايير منافسة الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الأولى من النظام الأساس للشركة المتعلقة بالتحول.
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة من النظام الأساس للشركة المتعلقة بأغراض الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة عشر من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتداول الأسهم.
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة والعشرون من النظام الأساس للشركة المتعلقة باجتماعات المجلس.
نعم	التصويت على تعديل المادة السابعة والثلاثون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بقرارات الجمعية.
نعم	التصويت على تعديل المادة الأربعون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتشكيل اللجنة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة والأربعون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتوزيع الأرباح.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام 2021م، بواقع 4 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 40% من قيمة السهم الإسمية، وإجمالي مبلغ وقدره 475.2 مليون ريال سعودي، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الإستحقاق، وسيتم الإعلان لاحقاً عن تاريخ التوزيع.
29/05/2022	شركة علم
نعم	التصويت على تعديل المادة (المادة الثانية) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ(اسم الشركة)
	التصويت على انتخاب أعضاء مستقلين لعضوية مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية التي ابتدأت بتاريخ 2021/11/25م ولمدة ثلاثة سنوات حيث تنتهي في 2024/11/24م.
33%	عبدالرحمن محمد الثنيان
33%	عبدالهادي علي العمري
34%	فواز حمد الفواز
نعم	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد ليصبح

	عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء، وذلك بتعيين الأستاذ/ عبدالرحمن بن محمد العودان عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2024/11/24م.
30/05/2022	مجموعة سيرا القابضة
نعم	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
شركة ارنست اند ينج E&Y 980,000	التصويت على تعيين مراجع/ مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق. وفقاً للشروط الواردة في الصوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
09/06/2022	أعمار المدينة الاقتصادية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
شركة كي بي أم جي الفوزان وشركاه (KPMG) بمبلغ 1,222,200 ريال	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2022م والربع الأول من عام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,937,123) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ عاصم بن محمد السحبياني (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ أحمد يوسف بشناق (عضو تنفيذي).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ ماجد بن محمد السرور (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ فالح معتصم حجاج (عضو مستقل).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ قصي بن عبد الله الفاخري عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ بدر هشام علي رضا (عضو مستقل).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة الوطنية للخدمات الأمنية والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحبياني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات أمنية لمدة 5 سنوات لمدينة الملك عبد الله الاقتصادية، بمبلغ 60 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ولوسيد المحدودة والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحبياني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار تطويري لقطعة ارض في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية لمدة 25 عام، بمبلغ 113.5 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية).
16/06/2022	شركة المراكز العربية
20%	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من تاريخ 19 يونيو 2022م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 18 يونيو 2025م
20%	فواز عبدالعزيز فهد الحكير
	سلمان عبدالعزيز فهد الحكير

20%	محمد رفيق مراد
20%	كامل بديع القلم
20%	بيرنارد هيغينز
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 19 يونيو 2022 ولمدة ثلاث سنوات وتنتهي في 18 يونيو 2025م، وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها (مرفق السيرة الذاتية) وهم كل من: • تركي سعود عبدالرحمن الدايل. • فهد إبراهيم عبدالله الخريف. • وسام زهير مكحل.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ محمد رفيق مراد عضو (تنفيذي) بمجلس الإدارة بدلا عن العضو المنتهية عضويته الأستاذ/ عمر هدير الفارسي وذلك ابتداء من تاريخ تعيينه في 1 يناير 2022 م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 18 يونيو 2022 م.
26/06/2022	شركة المصانع الكبرى للتعبين
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
بي كي أف البسام . 299,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أنعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ إجمالي وقدره (2,900,000) مليوناً وتسعمائة ألف ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت لعام 2022 م بين الشركة وشركة أسمنت نجران والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس (محمد بن مانع ابالغلا) وعضو مجلس الإدارة المهندس (أيمن بن عبدالرحمن الشبل) وعضو مجلس الإدارة الأستاذ(عبدالسلام بن عبدالله الدريبي) مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع الأسمنت السائب لمدة عام واحدة 2022 م ، وذلك حسب نفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين ، والمتوقع بأن يكون مبلغها ثلاثمائة ألف (300,000) ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت لعام 2022 م بين الشركة ومؤسسة مياه نجران والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ (إبراهيم بن علي بن مسلم) وعضو مجلس الإدارة الأستاذ (ماجد بن علي بن مسلم) مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مياه الشرب لاستخدام الشركة لمدة عام واحد 2022 م، وذلك حسب نفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين والمتوقع بأن يكون مبلغها مائتي ألف (200,000) ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت لعام 2022 م بين الشركة والشركات التجارية العربية للسفر والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ (إبراهيم بن علي بن مسلم) وعضو مجلس الإدارة الأستاذ (ماجد بن علي بن مسلم) مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن التعامل بخدمات السفر من تذاكر وإقامة وخلافه لمنسوبي الشركة، لمدة عام واحد 2022م، وذلك حسب نفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين، والمتوقع بأن يكون مبلغها مليوناً وخمسمائة ألف (2,500,000) ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت لعام 2021م بين الشركة ومؤسسة مياه نجران والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ (إبراهيم بن علي بن مسلم) وعضو مجلس الإدارة الأستاذ(ماجد بن علي بن مسلم) مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مياه الشرب لاستخدام الشركة لمدة عام واحد 2021 م ، وذلك حسب نفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين ، بمبلغ وقدره ثلاثة وخمسون ألف ومائة وثلاثون ريال (53,130) ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت لعام 2021 م بين الشركة والشركات التجارية العربية للسفر والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ (إبراهيم بن علي بن مسلم) وعضو مجلس الإدارة الأستاذ (ماجد بن علي بن مسلم) مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن التعامل بخدمات السفر من تذاكر وإقامة وخلافه لمنسوبي الشركة لمدة عام واحد 2021م، وذلك حسب نفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين، بمبلغ وقدره ثلاثة ملايين ومائة ألف وخمسة وثمانون ريال (3,100,085) ريال سعودي.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة العادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الادارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة

نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي، وتدفيقاتها النقدية، وخططها التوسعية، والاستثمارية.
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية من النظام الأساسي للشركة الخاصة باسم الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة والعشرون (24) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة.
نعم	التصويت على تعديل المادة الخمسون (50) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بتوزيع الأرباح
نعم	التصويت على تعديل دليل حوكمة الشركة.
26/06/2022	شركة بن داود القابضة
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 / 12 / 2021 م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2021م
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 / 12 / 2021 م.
شركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه (KPMG)	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - طريق المدينة لمدة 7 سنوات يبدأ من تاريخ 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 5,250,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة - النشبة، لمدة 7 سنوات يبدأ من تاريخ 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 5,250,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - الحمراء لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 3,675,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - السنين لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019 / 01 / 01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 2,625,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة -الرصيفة لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019 / 01 / 01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 2,625,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة -الرصيفة لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 3,150,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية

	طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة خميس مشيط - سكن الخميس 2 لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 450,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - سكن النعيم لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 1,517,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الرياض - مستودع الرياض لمدة 16 سنة تبدأ من 2020/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 1,860,600 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - مواقف سيارات الخالدية لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 1,050,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار فيفا مول لمدة 15 سنة تبدأ من 2021/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 2,504,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار - سكن العزيزية لمدة 6 سنوات تبدأ من 2020/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 1,000,000 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار - سكن شقق الرحاب لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 283,500 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار - سكن شقق الرحاب لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 31,500 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الصفا للأواني المنزلية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد شراء منتجات لمدة سنة و يجدد تلقائياً من تاريخ 2020/01/01م دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م بلغت 3,675,608 ريال سعودي .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التطبيقات الدولية التجارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عمولة المبيعات عبر الإنترنت ومصاريف دعاية وإعلان التي تتكدها الشركات التابعة لمدة 10 سنوات تبدأ من 2020/01/01م وتجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م بلغت 6,499,598 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بن داود للتجارة المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار - سكن شقق الرحاب لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021م و سنوياً بلغت 283,500 ريال سعودي.

	عبدالخالق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم الخدمة المشتركة التي تتكدها الشركات التابعة لمدة 5 سنوات تبدأ من 2020/01/01 م وتجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021 م بلغت 953,705 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة عبدالخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود، مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبدالخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد شراء منتجات لمدة 12 شهراً من تاريخ 2020/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021 م بلغت 29,504,383 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال التي تمت بين الشركة ومؤسسة عبدالخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود، مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبدالخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء أصول دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021 م بلغت 3,940,210 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة عبدالخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود، مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبدالخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم الخدمة المشتركة التي تتكدها الشركات التابعة لمدة 5 سنوات من تاريخ 2020/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021 م بلغت 1,086,303 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة عبدالخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود، مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبدالخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار وارد للشركات التابعة لمدة سنة من تاريخ 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021 م بلغت 1,409,350 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال التي تمت بين الشركة ومؤسسة عبدالخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ خالد بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود، مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبدالخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد نقل منتجات دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2021 م بلغت 655,236 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال و العقود بين الشركة التابعة (شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات) - والمملوكة بشكل كامل من قبل شركة بن داود القابضة ("الشركة") - والشركاء في شركة التطبيقات الدولية التجارية وذلك بعد أن وافقت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات على شراء حصص من الشركاء في شركة التطبيقات الدولية التجارية والبالغة ما نسبته 62% من رأس مالها ("الصفقة")، والتي لعدد من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة (وهم كل من (الأستاذ/ عبدالرزاق داود إبراهيم بن داود، والأستاذ/عبدالخالق داود إبراهيم بن داود، والأستاذ/خالد داود إبراهيم بن داود، والأستاذ/طارق عبدالله بن داود، والأستاذ/ أحمد عبدالرزاق بن داود) مصلحة فيها، علمًا بأن اتفاقية البيع والشراء الخاصة بالصفقة ("الاتفاقية") تضمنت الإشارة إلى أن المقابل الإجمالي للحصص المبيعة سيكون على النحو الآتي: (1) مقابل نقدي بمبلغ إجمالي مبدئي يبلغ 107.5 مليون ريال سعودي قابل للتعديل طبقاً لاصفي الدين عند إتمام الصفقة، و (2) مبلغ إضافي محتمل يتم دفعه في 2023 م وذلك في حال قيام شركة التطبيقات الدولية التجارية بتحقيق العوائد الموضحة في الاتفاقية وذلك فيما يتعلق بالعام المالي المنتهي بتاريخ 31 ديسمبر 2022 م، و (3) مبلغ إضافي محتمل يتم دفعه في 2026 م وذلك في حال قيام شركة التطبيقات الدولية التجارية بتحقيق نسبة الأرباح الموضحة في الاتفاقية فيما يتعلق بالعام المالي المنتهي بتاريخ 31 ديسمبر 2025 م، مع العلم بأن هذا التعامل سيتم بناءً على أسس تجارية و بدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على تفويض مجلس إدارة الشركة أو أي شخص مفوض من قبل المجلس بالموافقة على اتفاقية البيع والشراء الخاصة بالصفقة والموضحة بالبند رقم (55) وإبرام كافة الاتفاقيات ذات الصلة وأي مستندات أخرى متعلقة بالاتفاقية أو الصفقة.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (937,500) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022 م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الصوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021 م.

28/06/2022	شركة مهارة للموارد البشرية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على القوائم المالية السنوية الموحدة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م
امتناع	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة خلال العام المالي 2021م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ربع سنوي، عن العام المالي 2022م
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة العادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام اعتباراً من تاريخ موافقة الجمعية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أطيف للخدمات المساندة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التاليين: الأستاذ سليمان الماجد، الأستاذ عبدالله الماجد، الدكتور سعود الشثري، الأستاذ علي الدماطي، الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة من تاريخ 2021-04-23م إلى 2022-04-23 و بدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 109,800,516 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة شفاء العربية الطبية، والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة من تاريخ 2021-02-20م إلى 2022-02-20م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 1,230,547 ريال سعودي .
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2.909.000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزن لأنظمة الاتصالات، والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيجار مبنى لمدة سنة من تاريخ 2021-04-07م إلى 2022-04-07م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 573,204 ريال سعودي .
29/06/2022	الشركة الطبية العربية العالمية القابضة
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م
نعم	التصويت على تقرير لجنة المراجعة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على اعتماد لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية النصف سنوية والسنوية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 60,000,000 ريال (ستون مليون ريال سعودي) على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م بواقع 3 ريال للسهم الواحد وبنسبة 30% من رأس المال على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يتم توزيع الأرباح يوم 18 يوليو 2022م.
نعم	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين والمعتمد من مجلس إدارة الشركة بتاريخ 2022/4/21م، وتفويض مجلس الإدارة من أجل تحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل.
نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهما وبعده أقصى (210,000) سهم من أسهمها بهدف تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق الموارد الذاتية للشركة، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (3) سنوات من تاريخ

	موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة، وذلك في حال الموافقة على البند رقم 9 أعلاه.
نعم	التصويت على تعديل المادة (1) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (التحول).
نعم	التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (اسم الشركة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (14) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (شهادات الاسهم).
نعم	التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (سجل المساهمين).
نعم	التصويت على تعديل المادة (16) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (شراء الشركة لأسهمها).
نعم	التصويت على تعديل المادة (23) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (المركز الشاغر في مجلس الإدارة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (24) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (صلاحيات مجلس الإدارة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (27) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (اجتماعات مجلس الإدارة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (36) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (سجل حضور الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (39) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (التصويت في الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (48) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (صلاحيات مراجع الحسابات).
نعم	التصويت على تعديل الفقرة الثانية من المادة (50) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (الوثائق المالية).
نعم	التصويت على تعديل المادة (51) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (توزيع الأرباح).
نعم	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (30) تتعلق بـ (تعارض المصالح).
نعم	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (42) تتعلق بـ (لجان مجلس الإدارة).
نعم	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (47) تتعلق بـ (لجنة الترشيحات والمكافآت).
نعم	التصويت على إعادة ترقيم مواد نظام الشركة الأساس.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2022م، وذلك في حال تمت الموافقة على بند تعديل المادة (51) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتوزيع الأرباح والمدرج للتصويت عليه في جدول أعمال الجمعية الحالية.
	29/06/2022 شركة عطاء التعليمية
نعم	التصويت على زيادة رأس مال شركة عطاء وفقاً لما يلي: أولاً: تكون زيادة رأس المال من أربعمائة مليون (400,000,000) ريال سعودي إلى أربعمائة وعشرون مليوناً وثمانمائة واثنان وسبعون ألفاً ومائتين وخمسون (420,872,150) ريال سعودي من خلال إصدار عدد مليونين وسبعة وثمانون ألفاً ومائتين وخمسة عشر (2,087,215) سهم جديد بقيمة عشرون مليوناً وثمانمائة واثنان وسبعون ألفاً ومائة وخمسون (20,872,150) ريال سعودي لصالح شركاء شركة نبعة التعليمية مقابل نقل كامل الحصص في شركة نبعة التعليمية لصالح شركة المجموعة العربية للتعليم والتدريب القابضة (شركة مملوكة بالكامل لشركة عطاء التعليمية) وذلك وفقاً لشروط وأحكام اتفاقية بيع وشراء الحصص في شركة نبعة التعليمية المبرمة بين كل من شركاء شركة نبعة وشركة عطاء التعليمية وشركة المجموعة العربية للتعليم والتدريب القابضة بتاريخ 1443/05/09هـ (الموافق 2021/12/13م). ثانياً: تعديل المادة السابعة من النظام الأساسي لشركة عطاء والمتعلقة برأس المال (مرفق). ثالثاً: تعديل المادة الثامنة من النظام الأساسي لشركة عطاء والمتعلقة باكتتاب الأسهم (مرفق). رابعاً: تفويض مجلس إدارة شركة عطاء التعليمية أو أي شخص مفوض له من قبل مجلس إدارة شركة عطاء التعليمية بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة التي تخص صفقة الاستحواذ على شركة نبعة التعليمية.
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية والعشرون من النظام الأساسي لشركة عطاء و المتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر
	30/06/2022 شركة اكوا باور
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.

نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 562,946,791 ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية 2021/12/31م، بواقع (0.77) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (7,7%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح في يوم الخميس 2022/07/21م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م، وفقاً وتحديد تاريخ الإستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفعاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي البريطاني ("ساب") والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الاستاذ/ رائد اسماعيل مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تعيين ساب كأحد المزودين الرئيسيين لصكوك أكوا باور لمدة 7 سنوات بمبلغ 300.000.000 ريال سعودي ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي البريطاني ("ساب") والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الاستاذ/ رائد اسماعيل مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم قرض تجسيري لمدة 7 سنوات لصالح مشروع الشعبية المستقل للمياه 3 لدعم رأسمال المشروع بمبلغ 506.250.000 ريال سعودي ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي البريطاني ("ساب") والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الاستاذ/ رائد اسماعيل مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خطاب اعتماد مستندي احتياطي يحدد بشكل نصف سنوي لمشروع توسعة الشعبية المستقل للمياه لدعم التمويل المقدم للمشروع بمبلغ 34.632.750 ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2021 ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي البريطاني ("ساب") والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الاستاذ/ رائد اسماعيل مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خطاب اعتماد مستندي احتياطي يحدد سنوي لمشروع ريد ستون في جنوب أفريقيا لدعم رأسمال المشروع بمبلغ 263.320.689 ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2021 ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة السابق معالي الاستاذ/ محمد النحاس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم ضمان محتوى محلي لمدة 39 شهراً لمشاريع المرحلة الثانية من البرنامج الوطني للطاقة المتجددة (ريبدو 2) للوفاء بمتطلبات المحتوى المحلي بمبلغ 47.812.500 ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2021 ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة السابق معالي الاستاذ/ محمد النحاس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خطاب اعتماد مستندي احتياطي لمدة 36 شهراً لمشروع سيرداريا لتوليد الطاقة بدورة الغاز المركبة 1 في أوزبكستان لدعم رأسمال المشروع بمبلغ 21.442.763 ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2021 ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة السابق معالي الاستاذ/ محمد النحاس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خطاب اعتماد مستندي احتياطي لمدة 39 شهراً لمشروع سيرداريا لتوليد الطاقة بدورة الغاز المركبة 1 في أوزبكستان لدعم التمويل المقدم للمشروع بمبلغ 178.278.139 ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2021 ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة السابق معالي الاستاذ/ محمد النحاس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تعيين بنك الرياض أحد المزودين لصكوك أكوا باور لمدة 7 سنوات بمبلغ 30.000.000 ريال سعودي ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو

	مجلس الإدارة السابق معالي الاستاذ/ محمد النحاس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم عقد تحوط لمدة 3 سنوات لمشروع سدبر للطاقة الشمسية ووفقا لقيمة السوق في 2021/12/31 قيمة العقد صفر ريال سعودي لا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة السابق معالي الاستاذ/ محمد النحاس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم ضمان ميدني لمدة 8 أشهر لعطاء الشركة لمشروع سيرداريا لتوليد الطاقة بدورة الغاز المركبة 2 في أوزبكستان لدعم تقديم مناقصة المشروع بقيمة 37,500,000 ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2021 ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة السابق معالي الاستاذ/ محمد النحاس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم ضمان ميدني لمدة 14 شهرا لعطاء الشركة لمشروع رباح (نوكوس) في أوزبكستان لدعم تقديم مناقصة المشروع بقيمة 5,625,000 ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2021 ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة الاستاذ/ عبدالله الرويس مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم ضمان تطويري لمدة 46 شهرا لمشروع سدبر للطاقة الشمسية لدعم تطوير المشروع بقيمة 106,192,998 ريال سعودي ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين إحدى الشركات التابعة وشركة تبريد السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الاستاذ/ محمد أبو نيان وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/عمر الميثان وعضو مجلس الإدارة السابقين الأستاذ/ سليمان المهيدب والأستاذ/ رشيد الرشيد مصلحة غير مباشرة فيها وهذه الأعمال والعقود تتمثل في دخول شركة تبريد السعودية كشريك مستثمر بنسبة 15% في مشروع تطوير البنى التحتية والأصول لمرافق مشروع البحر الأحمر بقيمة تبلغ 151,370,643.56 ريال سعودي ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت وستتم بين الشركة وشركة برج رافال للتطوير العقاري والتي لرئيس مجلس الإدارة الاستاذ / محمد أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها وهذه الأعمال والعقود تتمثل في رسوم خدمات المرافق لعقار سكني مملوك للشركة بقيمة تبلغ 9,799 ريال سعودي سنويا لمدة ستة أشهر، علما بأن هذه الرسوم تدفع دوريا وتبلغ حوالي 2,000 ريال سعودي شهريا ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوا باور- وشركة (كي اس بي العربية للمضخات) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء لمرة واحدة وبدون شروط خاصة لتوفير قطع الغيار اللازمة لتلبية احتياجات شركات المشاريع) بمبلغ (93,900) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور- وشركة (كي اس بي العربية للمضخات) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء لمرة واحدة وبدون شروط خاصة لتوفير قطع الغيار اللازمة لتلبية احتياجات شركات المشاريع) بمبلغ (1,590) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوا باور- وشركة (كي اس بي العربية للمضخات) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء لمرة واحدة وبدون شروط خاصة لتوفير قطع الغيار اللازمة لتلبية احتياجات شركات المشاريع) بمبلغ (120,800) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوا باور- وشركة (قدرة العربية) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء لمرة واحدة وبدون شروط خاصة لأعمال الصيانة وتلبية احتياجات شركات المشاريع) بمبلغ (26,150) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوا باور- وشركة (توراي ميمبران الشرق الأوسط المحدودة) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء لمرة واحدة وبدون شروط خاصة لتوريد مواد (اغشية) خاصة بصيانة شركات المشاريع) بمبلغ (3,472,000) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوا باور- وشركة (ابونيان التجارية) والتي لرئيس

	مجلس الإدارة (الاستاذ/ محمد عبدالله ابو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء بموجب اتفاقية سعر معتمدة لمدة سنة لتوريد مواد (فلاتر) خاصة بصيانة شركات المشاريع) بمبلغ (471,200) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوأ باور- وشركة (توراي ميمبران الشرق الأوسط المحدودة) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الاستاذ/ محمد عبدالله ابو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء بموجب اتفاقية سعر معتمدة لمدة ثلاث سنوات طبيعة لتوريد مواد (أغشية) خاصة بصيانة شركات المشاريع) بمبلغ (13,455,600) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت و ستتم بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوأ باور- وشركة (توراي ميمبران الشرق الأوسط المحدودة) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الاستاذ/ محمد عبدالله ابو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (اتفاقية توريد مواد (أغشية) خاصة بصيانة شركات المشاريع ب سعر محدد لمدة ثلاث سنوات بتكلفه تقدر بـ (60,000,000) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوأ باور- وشركة (كي اس بي العربية للمضخات) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الاستاذ/ محمد عبدالله ابو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (أمر شراء لمرة واحدة لمدة سنة وبدون شروط خاصة لتوفير قطع الغيار اللازمة لتلبية احتياجات شركات المشاريع) بمبلغ (966,920) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوأ باور- وشركة (ابونيا التجارية) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الاستاذ/ محمد عبدالله ابو نيان) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (عقد شراء لمرة واحدة وبدون شروط خاصة لتوفير قطع الغيار اللازمة لتلبية احتياجات شركات المشاريع) بمبلغ (84,715) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") -شركة تابعة لأكوأ باور- وشركة (شركة تبريد السعودية للتشغيل والصيانة) والتي لرئيس مجلس الإدارة (الاستاذ/ محمد عبدالله ابو نيان) و عضو مجلس الإدارة (الاستاذ/ عمر الميداني وعضوي مجلس الإدارة السابقين الاستاذ/ سليمان المهيدب والاستاذ/ رشيد الرشيد مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (عقد تشغيل وصيانة لمبردات مشروع البحر الأحمر) بمبلغ (30,141,562.80) ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الاستاذ/ سنثار يسان بامنتان في عمل منافس لأعمال الشركة. وذلك لكونه عضو مجلس إدارة ومؤسس لشركة إكس لينكس التي تزاوّل نشاطاً من نوع نشاط الشركة.
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الاستاذ/ سنثار يسان بامنتان في عمل منافس لأعمال الشركة. وذلك بكونه عضو مجلس إدارة ومؤسس لشركة زيرو التي تزاوّل نشاطاً من نوع نشاط الشركة.
30/06/2022	شركة مطاعم بيت الشظيرة للوجبات السريعة
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31
نعم	التصويت على تعديل المادة الأولى في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (التحول)
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (اسم الشركة)
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة عشر في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (سجل المساهمين)
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة والعشرون في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (اللجنة التنفيذية)
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة والثلاثون في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (دعوة الجمعيات)
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة والثلاثون في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (التصويت في الجمعيات)
نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة والأربعون في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (الوثائق المالية)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية ربع سنوية أو نصف سنوية للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م
نعم	التصويت على صرف (2,023,626) ريال كمكافأة لاعضاء مجلس الإدارة واللجان عن الفترة من تاريخ 2021/1/1م وحتى 2021/12/31م
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تم إبرامها بين الشركة وشركة يسوى - طرف

	ذو علاقة والتي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد محمد علي الرويع مصلحة مباشرة فيها حيث أن السيد محمد علي الرويع هو أحد ملاك شركة يسوى . وهي عبارة عن تقديم خدمات النقل والتوصيل للشركة في المملكة العربية السعودية. بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021 ما قيمته (4,270,230) مليون ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود المبرمة بين الشركة وشركة سالدوتش والتي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد محمد علي الرويع فيها مصلحة غير مباشرة لأنها مملوكة لأخيه. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في بيع المواد الغذائية والمشروبات في المملكة العربية السعودية. بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021 ما قيمته (44,964) ألف ريال سعودي.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون (BDO)	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية نصف السنوية والسنوية للسنة المالية 31 ديسمبر 2022، وتحديد أتعابه
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من 25 مليون ريال إلى 35 مليون ريال عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي الشركة وفقاً لما يلي: <ul style="list-style-type: none"> • تتم الزيادة برسالة مبلغ (10,000,000) مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة. • سيتم منح المساهمين سهمين مقابل كل خمسة أسهم مملوكة. • بلغ عدد الأسهم قبل الزيادة 2.5 مليون سهم وبعد الزيادة 3.5 مليون سهم. • نسبة الزيادة 40٪. • تهدف هذه التوصية إلى مواكبة نمو الشركة وتوسع أعمالها وتقوية مركزها المالي. • تعديل المادة السابعة في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (رأس المال) (مرفق) • تعديل المادة الثامنة في نظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (الاكتتاب في الأسهم) (مرفق) في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقديين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. وفي حالة وجود كسور أسهم، سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم، وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم
نعم	التصويت على سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة
نعم	التصويت على سياسة توزيع الأرباح
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتاريخ 2021/09/21م بما تم توزيعه من أرباح على المساهمين عن النصف الأول من السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م بواقع 3.20 ريال وبنسبة 32% من قيمة السهم الاسمية
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
06/09/2022	الشركة الوطنية للرعاية الطبية
11.11%	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2022-09-15 م و تنتهي بتاريخ 2025-09-14 م لمدة ثلاث سنوات ميلادية
11.11%	سعد عبدالمحسن عبدالرحمن الفضلي
11.11%	أحمد وازع محمد القحطاني
11.11%	بشار عبدالعزيز صالح أباالخير
11.11%	مي محمد حمد الهوشان
11.11%	سامي سليمان علي الخشان
11.11%	فراج سعد محمد القباني
11.11%	بدر فهد محمد العذل
11.11%	عبدالعزیز صالح سليمان العبيد
11.12%	مايكل بريندين دافيس
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة و تحديد مهامها و ضوابط عملها و مكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من 2022-09-15 م و حتى إنتهاء الدورة في تاريخ 2025-09-14 م علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1- سامي سليمان الخشان (عضو مستقل) 2- بشار عبدالعزيز أباالخير (عضو مستقل) 3- فراج سعد القباني (عضو غير تنفيذي)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة لدورته التي تبدأ من تاريخ 2022-09-15م بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية و السبعين من نظام الشركات ، و ذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات

	المساهمة المدرجة.
19/09/2022	شركة النهدي الطبية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ عبدالرحمن عبدالله عامر النهدي، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية استشارات عقارية علما بأن قيمة التعاملات هي(250,000) مائتان وخمسون ألف ريال سنوياً، ومدتها سنة ميلادية واحدة، وذلك بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة العثيم للاستثمار، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبداللطيف بن علي بن عبداللطيف السيف مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (7) سبعة عقود إيجار ومدة كل عقد سنة ميلادية واحدة ، علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي (3,872,164) ثلاثة ملايين وثمانمائة واثنان وسبعون ألفاً ومائة وأربعة وستون ريالاً، بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية.
نعم	التصويت على تعديل مقدمة نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(العنوان).
نعم	التصويت على تعديل المادة (1) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(التحول).
نعم	التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(اسم الشركة).
نعم	التصويت على حذف المادة (12) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(شهادات الاسهم).
نعم	التصويت على تعديل المادة (13) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(تداول الاسهم).
نعم	التصويت على تعديل المادة (14) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(سجل المساهمين).
نعم	التصويت على تعديل المادة (17) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(إدارة الشركة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (21) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(مكافأة أعضاء المجلس).
نعم	التصويت على تعديل المادة (23) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(اجتماعات المجلس).
نعم	التصويت على دمج المادتين (27,28) من نظام الشركة الأساس المتعلقين ب(الجمعية التحويلية، اختصاصات الجمعية التحويلية).
نعم	التصويت على تعديل المادة (31) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(دعوة الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (32) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(سجل حضور الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (33) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (نصاب اجتماع الجمعية العامة العادية).
نعم	التصويت على تعديل المادة (34) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(نصاب اجتماع الجمعية العامة غيرالعادية).
نعم	التصويت على تعديل المادة (35) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(التصويت في الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (36) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (قرارات الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (4/47) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (توزيع الارباح).
نعم	التصويت على اعادة ترتيب مواد نظام الشركة الاساس وترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البنود أعلاه.
28/09/2022	شركة المراكز العربية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م، والربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 2,700,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.

نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة لنكس للمقاولات (المعروفة سابقاً باسم "شركة فواز بن عبدالعزيز الحكير وشركاه العقارية")، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إنشاء وتطوير مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 711,920,602 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيق مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 273,055,082 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة فاس القابضة للفنادق، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تسوية مستحقات سابقة على شركة فاس القابضة للفنادق والشركات التابعة لها بشكل نقدي ومن خلال نقل أراضي إلى الشركة حسب الإعلان المنشور على موقع تداول السعودية بتاريخ 28 يناير 2021م، مع اتفاق الطرفين بأن تتسلم الشركة هذه العقارات بنسبة 9% أقل من متوسط التقييم، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 218,982,570 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة نسك للمشاريع التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيق مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 61,710,786 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومؤسسة نصارىس نجد للأمن، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود خدمات أمنية لجميع المراكز التجارية التابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 51,093,917 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة سالا للترفيه، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 40,940,432 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة موفي لدور السينما، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 38,773,064 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فاس السعودية القابضة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي، والمهندس/ كامل بديع القلم، والأستاذ/ محمد رفيق مراد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أنشطة اعتيادية تخص دعم الأعمال، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 36,229,922 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 27,758,647 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الاتحاد المبتكر المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيق مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار

	مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 18,771,725 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة الغذاء التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيع مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 15,090,052 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجد الأعمال المحدودة، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 14,548,982 ريال.
29/09/2022	
	شركة رتال للتطوير العمراني
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (2.00) ريال سعودي (ريالين سعوديين) لكل سهم على المساهمين عن الفترة المالية (30 - 6 - 2022م)، بمبلغ إجمالي وقدره 80,000,000 ريال سعودي (ثمانون مليون ريال سعودي) ما يعادل (20%) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأربعاء الموافق 12 - 10 - 2022م.
نعم	التصويت على تعديل سياسة لائحة حوكمة الشركة
نعم	التصويت على تعديل العنوان من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (العنوان)
نعم	التصويت على تعديل المادة (1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (التحول)
نعم	التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اسم الشركة)
نعم	التصويت على تعديل المادة (12) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (سجل المساهمين)
نعم	التصويت على تعديل المادة (20) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر)
نعم	التصويت على تعديل المادة (21) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اجتماعات المجلس)
نعم	التصويت على تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (نصاب اجتماع المجلس)
نعم	التصويت على تعديل المادة (23) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (مداولات المجلس)
نعم	التصويت على تعديل المادة (29) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (دعوة الجمعيات)
نعم	التصويت على سياسات ومعايير وإجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة
نعم	التصويت على ضوابط ومعايير الاشتراك في الأعمال المنافسة لأعمال الشركة
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
04/10/2022	
	الشركة العربية للتعهدات الفنية
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الأول من عام 2022م بمبلغ قدره 95,000,000 ريال سعودي وبواقع 1.90 ريال للسهم ونسبة 19% من القيمة الإسمية للسهم على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأربعاء 19 أكتوبر 2022م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بشكل ربع/ نصف سنوي عن العام المالي 2022م.
نعم	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية للشركة العربية للتعهدات الفنية
نعم	التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات عضوية مجلس إدارة الشركة العربية للتعهدات الفنية

نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانته والإدارة التنفيذية للشركة العربية للتعهدات الفنية
20/12/2022	مجموعة سيرا لقابضة
نعم	التصويت على فك اندماج شركة لومبي للتأجير عن مجموعة سيرا القابضة، وطرح ستة عشر مليون وخمسمائة ألف (16,500,000) سهم عادي، تمثل 30% من رأس مال شركة لومبي للتأجير للاكتتاب العام في السوق الرئيسية.
28/12/2022	شركة مجموعة تداول السعودية القابضة
	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2023/01/02 م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2026/01/01 م. (مرفق السيرة الذاتية للمرشحين)
12.5%	الأستاذة / سارة جماز عبدالله السحيمي.
12.5%	الأستاذ / يزيد عبدالرحمن إبراهيم الحميد.
12.5%	المهندس / خالد عبدالله ناصر الحصان.
12.5%	الأستاذة / رانيا محمود عبدالوهاب نشار.
12.5%	الأستاذ / سبتي سليمان إبراهيم السبتي.
12.5%	الأستاذ / مارك ستيفن مايكيس.
12.5%	الأستاذ / هاشم عثمان إبراهيم الحقييل.
12.5%	الأستاذ / إكسافير روبرت روليت.
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ انعقاد الجمعية 2022/12/28 م وحتى انتهاء الدورة بتاريخ 2026/01/01 م. علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1. الأستاذ/ عمر بن محمد الهوشان "رئيساً للجنة". 2. الأستاذ/ هاشم بن عثمان الحقييل. 3. المهندس/ سلطان بن عبد العزيز الدغيث. 4. الأستاذ/ عبد الحميد بن سليمان المهيدب. 5. الأستاذة/ لطيفة بنت حمود السبهان.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
28/12/2022	الشركة الوطنية للتربية و التعليم
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2022 م
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2022 م
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2022 م
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثالث من العام المالي 2022/ 2023 م والسنة المالية التي ستنتهي في 31 / 08 / 2023 م ، والربع الأول والربع الثاني من العام المالي 2023 / 2024 م وتحديد أتعابه
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2022 م بإجمالي مبلغ (51.600.000) ريال بواقع (1.20) ريال للسهم الواحد بما يعادل 12 % من رأس مال الشركة ، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2022 م
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31 / 08 / 2023 م .
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة أيهما أسبق ، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
28/12/2022	شركة المراكز العربية
نعم	التصويت على تعديل المادة الخامسة والأربعين من النظام الأساسي والمتعلقة بـ(السنة المالية).

5. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على أن يحتوي -على سبيل المثال لا الحصر- الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق و تحقيق الصندوق لأهدافه.
أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

بشر محمد برهان الدين ياسين بخيت "الرئيس – عضو غير مستقل"
 مازن محمد ناصر الداود "عضواً غير مستقل"
 م. عامر عفيف محمد المحمصاني "عضواً غير مستقل"
 طارق عبد الله حمد القرعاوي "عضواً مستقلاً"
 عبد الله محمد عبد الله الدويش "عضواً مستقلاً"

نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

1. بشر محمد برهان الدين ياسين بخيت "الرئيس – عضو غير مستقل"
 بعد الأستاذ بشر بخيت من أحد المختصين في مجال الاستثماري بخبرة عملية تزيد عن سبعة وعشرين عام، حيث بدأ مسيرته المهنية في الفترة (1988-1993 م) لدى شركة (Hoare Govett) ثم بنك (Union Bank Of Switzerland) ثم انتقل للعمل في (Credit Suisse Asset Management) حيث تقلد عدة مناصب خلال عمله في تلك المؤسسات. وفي عام 1994م أنشأ مركز بخيت للاستشارات المالية. ثم في عام 2004م أنشأ مجموعة بخيت الاستثمارية التي تحولت إلى شركة أصول وبخيت الاستثمارية عام 2014م وقد شغل عضوية مجلس إدارة السوق المالية السعودية تداول، إضافة إلى ذلك يشغل أ. بخيت منصب عضو مجلس إدارة شركة أصول وبخيت الاستثمارية، يذكر بأن أ. بخيت قام بعمل عدة محاضرات في مؤتمرات إقليمية وعالمية تختص بأسواق المال في الدول العربية. بالإضافة إلى مئات المقالات عن أسواق المال السعودية والعربية نشرت في عدد من وسائل العالم السعودية والعربية والدولية بالإضافة إلى عدد من التحليلات لوكالات الأنباء العالمية) رويترز، الأنباء الفرنسية ... الخ (وعدة لقاءات مع قنوات تلفزيونية عربية وعالمية).
2. مازن محمد ناصر الداود "عضواً غير مستقل"
 يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لدى شركة أصول وبخيت الاستثمارية، حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة "بورتلاند" (Portland State University)، ثم بعد ذلك حصل على درجة الماجستير في الإدارة من كلية "كاس" لإدارة الأعمال، من جامعة "سيتي" (City University) بالمملكة المتحدة.
3. م. عامر عفيف محمد المحمصاني "عضواً غير مستقل"
 مهندس ومستشار ورجل أعمال، صاحب مكتب المحمصاني للاستشارات الهندسية، الرياض، المملكة العربية السعودية، حاصل على الماجستير في الهندسة المدنية من جامعة "تكساس" بأمريكا عام 1984م، وبكالوريوس في الهندسة المدنية من الجامعة الأمريكية في بيروت، لبنان، عام 1982م.
4. طارق عبد الله حمد القرعاوي "عضواً مستقلاً"
 المالك والرئيس التنفيذي في شركة إضفاء للاستشارات المالية والإدارية، حاصل على البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود والماجستير من جامعة "جورج واشنطن" ويشغل منصب رئيس اللجنة التنفيذية في شركة سلامة للتأمين، وحاصل على شهادة مدير مالي معتمد CFM وشهادة محاسب إداري معتمد CMA وعضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين الإداريين IMA. ولديه خبرة في القطاع المصرفي حيث شغل مناصب عدة لدى بنك البلاد والبنك السعودي البريطاني والبنك السعودي للاستثمار، بالإضافة إلى عضويته في الجمعية العمومية لمؤسسة اليمامة الصحفية (جريدة الرياض ومجلة اليمامة).
5. عبد الله محمد عبد الله الدويش "عضواً مستقلاً"
 نائب الرئيس في شركة ITA Agri Ltd. عمل سابقاً في شركة السعودي الفرنسي كابيتال، لديه خبرة في مجال الصفقات والعمليات (مثل الاكتتابات العامة الأولية، الاندماج والاستحواذ، الأسواق المالية للدين، الطروحات الخاصة، إصدار الحقوق) فضلاً عن عمليات التمويل التجاري. حاصل على درجة البكالوريوس في المالية من جامعة ولاية بورتلاند بأمريكا عام 2005 م

أدوار ومسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

- تشمل مسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق على سبيل لا الحصر، الآتي:
- الموافقة على جميع العقود والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.

عضوية مجالس إدارة الصناديق الاستثمارية الأخرى التي يشغلها عضو مجلس إدارة الصندوق:

يشغل أ. مازن الداود عضويتي مجلس إدارة صندوق المعذر ريت وصندوق الملقا السكني.

بيان تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

- ❖ مكافأة سنوية بقيمة (30,000 ريال) أو (5.00%) من رسوم الإدارة السنوية للصندوق أيهما أقل لكل عضو ليس موظف في الشركة والذي يبلغ عددهم أربعة أعضاء.
- ❖ لن يتقاضى أعضاء مجلس إدارة الصندوق من الموظفين في الشركة أي مكافآت أو بدلات نظير عضويتهم في مجلس إدارة الصندوق.
- ❖ توزع الرسوم المستحقة على الصندوق بشكل تناسبي على أيام السنة، ويتم دفع الرسوم الفعلية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير المستقلين من غير موظفي الشركة كل 12 شهر.
- ❖ بالإضافة إلى تكاليف السفر إذا دعت الحاجة لحضور الاجتماعات لأعضاء مجلس الإدارة.

6. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على أن يحتوي –على سبيل المثال لا الحصر- الموضوعات التي تمت مناقشتها وقرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه.

قام مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمناجزة بالأسهم السعودية بعقد 3 اجتماعات خلال عام 2022م وقد ناقش المجلس عدة مواضيع

وجميعها تناولت أداء الصندوق وتحقيق الأهداف الاستثمارية ومن أهمها ما يلي:

1. تم انعقاد الاجتماع الأول بتاريخ 2022/05/25:
 - مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
 - مناقشة العمل على تحسين الأداء قدر المستطاع والاستمرار في المحافظة عليه.
 - عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
 - مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.
2. تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2022/09/28 م:
 - مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.

- مناقشة العمل على تحسين الأداء قدر المستطاع والاستمرار في المحافظة عليه.
- عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
- مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

3. تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2022/12/20 م:

- أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
- مناقشة العمل على تحسين الأداء قدر المستطاع والاستمرار في المحافظة عليه.
- عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
- مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

علماً بأن جميع الاجتماعات تحتوي على أربع محاور أساسية وهي: أداء الأسواق والسوق السعودي، مراجعة أعمال وأداء الصندوق، تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصندوق، مناقشة أي مستجدات أو مقترحات من أعضاء مجلس إدارة الصندوق. ويحضر هذه الاجتماعات بشكل دوري الرئيس التنفيذي للاستثمار و/أو رئيس إدارة الأصول لشرح أهم الخطط والقرارات التي ينوي اتخاذها ومناقشتها مع أعضاء المجلس بالإضافة إلى ذلك حضور مدير المطابقة والالتزام أو من ينوب عنه عملاً بالمادة التاسعة والثلاثون فقرة (4) من لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وذلك لمناقشة جميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة وبشمل ذلك - على سبيل المثال لا الحصر- المتطلبات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار واستعراض التعاميم ذات العلاقة في السوق السعودي.

القرارات الصادرة:

جميع القرارات التي تخص الصندوق وخاصة فيما يتعلق بتغيير الشروط والأحكام تصدر بموافقة مجلس إدارة الصندوق.

ج. مدير الصندوق :

1 اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة أصول وبخيت الاستثمارية. سجل تجاري رقم (1010219805) رخص بناءً على لائحة مؤسسات السوق المالية من هيئة السوق المالية لتقديم خدمات الإدارة والتعامل و الحفظ رقم (08126-07)، العنوان: طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانين ص.ب. 63762 الرياض 11526 المملكة العربية السعودية، هاتف: 966-11-419-1797 فاكس 966-11-419-1899 الموقع الإلكتروني www.obic.com.sa

2 اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار (إن وجد):

لا ينطبق.

3. مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة.

أ. القطاعات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2021/12/31):

النسبة %	القطاع
23.0%	الطاقة
10.1%	الرعاية الصحية
9.4%	إدارة وتطوير العقارات

ب. القطاعات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2022/12/31):

النسبة %	القطاع
14.24%	الطاقة
13.07%	المرافق العامة
11.98%	الخدمات الاستهلاكية

ت. الشركات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2021/12/31):

النسبة %	الشركة
14.87%	شركة الزيت العربية السعودية
5.24%	شركة اللجين الفايزة
5.22%	شركة مهارة للموارد البشرية
5.11%	شركة المراكز العربية
4.90%	شركة أكوا باور

ث. الشركات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2022/12/31):

النسبة %	الشركة
9.70%	شركة الزيت العربية السعودية
7.76%	شركة أكوا باور
5.67%	شركة مجموعة تداول السعودية
4.92%	الشركة الوطنية للرعاية الطبية
4.77%	مجموعة سيراف القابضة

4. تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

العائد	سنة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	عشر سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	4.81%	42.39%	40.15%	133.25%	144.53%
المؤشر الإرشادي	-1.95%	31.27%	20.33%	33.58%	-0.77%
مؤشر تداول	-7.12%	24.90%	45.00%	54.07%	9.36%

تاريخ التأسيس: 15/03/2008

5. تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام ومذكرة المعلومات (بالنسبة للصندوق العام) أو مستندات الصندوق (بالنسبة للصندوق الخاص) خلال الفترة.

لا يوجد.

6. أي معلومات من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة.

على المستثمر أن يعلم أن أداء الصندوق مرتبط بأداء المؤشر الإرشادي بشكل خاص وسوق الأسهم بشكل عام. والاستثمار في الصندوق يعرض المستثمر لعوائد ومخاطر السوق، كما نود أن ننوه بأنه إضافة إلى استثمار الصندوق في الإصدارات الأولية وأسهم الشركات التي لم يمر على إدراجها أكثر من خمس سنوات أو آخر 20 شركة مدرجة في السوق الرئيسية، فإنه يحق لمدير الصندوق أن يستثمر بنسبة 50% من صافي قيمة أصول الصندوق في الشركات الصغيرة والمتوسطة والتي حجمها السوقي أقل من 15 مليار ريال سعودي، وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصول الصندوق في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (نمو).

7. إذا كان صندوق الاستثمار يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمار أخرى، يجب الإفصاح عن نسبة الإدارة المحتسبة على الصندوق نفسه و الصناديق التي يستثمر فيها الصندوق.

لا ينطبق.

د. مشغل الصندوق:

إن مدير الصندوق شركة أصول وبخيت الاستثمارية هو نفسه مشغل الصندوق، وتتضمن الأدوار الرئيسية لمشغل الصندوق تقييم أصول الصندوق وفقاً لما هو موضح في هذه الشروط والأحكام والاحتفاظ بالدفاتر والسجلات وإعداد سجل مالكي الوحدات وحفظه في المملكة كما هو منصوص عليه في لائحة صناديق الاستثمار. كما يحق لمشغل الصندوق تعيين مشغل صندوق من الباطن. ولا توجد أي مهام كلف بها مشغل الصندوق طرفاً ثالثاً فيما يتعلق بصندوق الاستثمار.

شركة أصول وبخيت الاستثمارية، وهي شركة مرخصة من مجلس هيئة السوق المالية بموجب ترخيص هيئة السوق المالية رقم (08126-07) وتاريخ (19/11/2005).

شركة أصول وبخيت الاستثمارية

الرياض 11526

ص.ب. 63762

المملكة العربية السعودية

الهاتف : 4191797 (11-966)

فاكس : 460-4116 (11-966)، 419-1899 (11-966)

ه. أمين الحفظ:

اسم أمين الحفظ:

الإئتماء للاستثمار، لتقديم خدمات الإدارة والتعامل والتعهد والترتيب وتقديم المشورة والحفظ

رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالية، وتاريخه:

بترخيص هيئة السوق المالية رقم (09134-37) وتاريخ 2009/04/14.

العنوان المسجل وعنوان العمل لأمين الحفظ:

طريق الملك فهد - برج العنود - الدور العشرون - ص.ب. 66674 الرياض 11586 - المملكة العربية السعودية - هاتف 00966112185968 - فاكس

00966112185970

الأدوار الأساسية لأمين الحفظ وواجباته ومسؤولياته:

يُعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار أو لائحة مؤسسات السوق.

يُعدّ أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتيال أو إهمال أو سوء تصرف أو تقصيره المتعمد وغير المتعمد.
يُعدّ أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.

حق أمين الحفظ في تعيين أمين حفظ من الباطن:

يجوز لأمين الحفظ تكليف طرف ثالث أو أكثر أو أي من تابعيه بالعمل أميناً للحفظ من الباطن لأي صندوق استثمار يتولى حفظ أصوله . ويدفع أمين الحفظ أتعاب ومصاريف أي أمين حفظ من الباطن من موارده الخاصة.

وبالله التوفيق وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم.

Allah is the purveyor of success. Peace be upon Prophet Mohammad and his companions.

الإفصاح المالي

النسبة من صافي قيمة أصول الصندوق** (النسبة المئوية%)	قيمة المصروف الفعلي (ريال سعودي)	المصاريف
2.71%	898,099	رسوم الإدارة (2.00% سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.36%	120,000	مجموع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (يحد أقصى 30 ألف ريال سنوياً أو 5.00% من إجمالي رسوم الإدارة أيهما أقل لكل عضو ليس موظف في الشركة وعددهم أربعة وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.67%	224,523	مصاريف الحفظ (0.50% سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.50%	168,532	مصاريف التعامل (يتحمل الصندوق جميع مصاريف ورسوم التعامل المتعلقة بالبيع والشراء أو الاكتتاب في الأسهم السعودية)
0.09%	30,000	أتعاب مراجع الحسابات (30 ألف ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.02%	7,500	الرسوم الرقابية (7,500 ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.05%	19,688	مصاريف إعداد مؤشر استرشادي (19,687.5 ريال سنوياً، وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.01%	5,000	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع (تداول) (5,000 ريال سنوياً، وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.00%	686.55	مصاريف أخرى
0.52%	173,807	ضريبة القيمة المضافة
0.00%	0	رسوم التحويل للمعايير الدولية
4.98%	1,647,836	مجموع المصاريف السنوية
* التفاصيل الكاملة للإيرادات والمصاريف متوفرة في القوائم المالية المدققة للصندوق. ** النسبة من متوسط صافي قيمة الأصول لعام 2022.		
0.00%	707	*** إيراد رسوم الاسترداد المبكر (1.75% من قيمة الوحدات المستردة، والتي لم يمض على اشتراكها 30 يوم تقويم)
4.98%	1,647,129	صافي المصاريف السنوية
*** تخصم رسوم الاسترداد المبكر من العميل وتضاف إلى أصول الصندوق. استثمارات مدير الصندوق في الصندوق كما في 2022/12/31م. لم تكن هناك أي استثمارات لمدير الصندوق في الصندوق كما في 2022/12/31م.		



RSM

شركة ار اس ام المحاسبون المتعدون للإستشارات المهنية
RSM Allied Accountants Professional Services Co.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت للاستثمارية)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>صفحة</u>	<u>فهرس</u>
-	تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر
٥	قائمة التغيرات في صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / حاملي الوحدات
صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية المحترمين
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية "الصندوق" والمُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية "مدير الصندوق"، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وكل من قوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، ووفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.

أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفاصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وُفِّت أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق، وهو المسؤول عن الرقابة الداخلية التي يراها أنها ضرورية لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية، سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق هو المسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة، أي مدير الصندوق، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الصندوق.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرية، سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرية عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

إلى السادة / حاملي الوحدات
صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية المحترمين
صندوق استثماري مفتوح
(مُدَار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة، ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
 - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدها مدير الصندوق.
 - التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فنحن مطالبون بلفت الانتباه في تقرير مراجعتنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير كافياً، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجعتنا. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الصندوق عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - تقييم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- تواصلنا مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

شركة آر إس إم المحاسبون المتعدون للاستشارات المهنية



محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض، المملكة العربية السعودية

٧ رمضان ١٤٤٤ هـ (الموافق ٢٩ مارس ٢٠٢٣ م)

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	إيضاح	
			الموجودات
٢٨,٥٢٨,٧٣١	٣١,٥٥٨,٨٥٤	٦	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣٧٩,١٠٠	-	٧	دفعات مقدمة تحت حساب الاستثمار
-	٨,٥٥٤		توزيعات أرباح مستحقة
٢,٤١٤,٣٧٢	١,٩١٠,٣٥١		النقد وما في حكمه
<u>٣١,٣٢٢,٢٠٣</u>	<u>٣٣,٤٧٧,٧٥٩</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات
٣٥١,٨٥١	٣٧٤,٠٨١	٨	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٥٢,٩٠٦	٥٦,٦٦٦		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٤٠٤,٧٥٧</u>	<u>٤٣٠,٧٤٧</u>		مجموع المطلوبات
			أموال حاملي الوحدات
٣٠,٩١٧,٤٤٦	٣٣,٠٤٧,٠١٢		صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات
١٣,٢٠٥,٦٣٩	١٣,٤٦٧,١٥٢		الوحدات المصدرة (بالعدد)
<u>٢,٣٤</u>	<u>٢,٤٥</u>		قيمة الوحدة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	إيضاح	الربح أو الخسارة
			<u>الإيرادات</u>
٤,٤٢٩,٠٩١	٥,٦٨٢,١٦٩	٦	أرباح محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٩٥٤,٧٧٣	(١,١٣٦,٥٧٨)	٦	(خسائر) أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٦٤٧,١٥٢	٩٦٧,٣٨٤		إيرادات توزيعات أرباح
٢٦٥	٧,٠٩٥		إيرادات أخرى
<u>٦,٠٣١,٢٨١</u>	<u>٥,٥٢٠,٠٧٠</u>		<u>إجمالي إيرادات السنة</u>
			<u>المصاريف</u>
(٦٩٣,٣٦٥)	(١,٠٣٢,٨١٤)	٨	أتعاب إدارة
(١٧٢,٨١٤)	(٢٥٨,٢٠٢)	٨	أتعاب حفظ
(١٢٠,٠٠٠)	(١٢٠,٠٠٠)	٨	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
(٦٤,٣٤١)	(٦٨,٢٨٨)		مصاريف أخرى
<u>(١,٠٥٠,٥٢٠)</u>	<u>(١,٤٧٩,٣٠٤)</u>		<u>إجمالي مصاريف السنة</u>
<u>٤,٩٨٠,٧٦١</u>	<u>٤,٠٤٠,٧٦٦</u>		<u>صافي ربح السنة</u>
			<u>الدخل الشامل الآخر</u>
-	-		
<u>٤,٩٨٠,٧٦١</u>	<u>٤,٠٤٠,٧٦٦</u>		<u>إجمالي الدخل الشامل للسنة</u>

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدَار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	
٢٨,١٩٩,٣٦٧	٣٠,٩١٧,٤٤٦	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات، بداية السنة
٤,٩٨٠,٧٦١	٤,٠٤٠,٧٦٦	صافي ربح السنة
٥,٦٦٠,٣٠٠	٢٥,٥٧٥,٩١٠	الإشترابات والإستردادات لمالكي الوحدات:
(٧,٩٢٢,٩٨٢)	(٢٧,٤٨٧,١١٠)	يضاف: اشترابات وحدات خلال السنة
(٢,٢٦٢,٦٨٢)	(١,٩١١,٢٠٠)	يخصم: استرداد وحدات خلال السنة
٣٠,٩١٧,٤٤٦	٣٣,٠٤٧,٠١٢	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات، نهاية السنة
		معاملات الوحدات
		فيما يلي ملخص لمعاملات الوحدات خلال السنة:
١٤,٣٤٦,٧٠٨	١٣,٢٠٥,٦٣٩	عدد الوحدات، بداية السنة
٢,٣٧١,٣٦٠	١٠,٤٧٣,٨٦٩	الوحدات المصدرة
(٣,٥١٢,٤٢٩)	(١٠,٢١٢,٣٥٦)	الوحدات المستردة
١٣,٢٠٥,٦٣٩	١٣,٤٦٧,١٥٢	عدد الوحدات، نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(صندوق استثماري مفتوح)
(مُدَار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح السنة
٤,٩٨٠,٧٦١	٤,٠٤٠,٧٦٦	
		تعديلات لتسوية صافي ربح السنة إلى صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٤,٤٢٩,٠٩١)	(٥,٦٨٢,١٦٩)	أرباح محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
(٩٥٤,٧٧٣)	١,١٣٦,٥٧٨	خسائر (أرباح) غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
(٦٤٧,١٥٢)	(٩٦٧,٣٨٤)	إيرادات توزيعات أرباح
(١,٠٥٠,٢٥٥)	(١,٤٧٢,٢٠٩)	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣١,٥٤٩,٧٢٩	٦١,٥٩٦,٥٢٦	إضافات إلى استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٣٠,٢١٣,٧٨٢)	(٦٠,٠٨١,٠٥٨)	دفعات مقدمة تحت حساب الاستثمار
(٣٧٩,١٠٠)	٣٧٩,١٠٠	محصل من توزيعات الأرباح
٦٧٢,١٥٢	٩٥٨,٨٣٠	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٦٦,٤٣٧	٢٢,٢٣٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(١٨,٢٨٨)	٣,٧٦٠	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٦٢٦,٨٩٣	١,٤٠٧,١٧٩	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		محصل من اصدار وحدات
٥,٦٦٠,٣٠٠	٢٥,٥٧٥,٩١٠	مسدد من استرداد وحدات
(٧,٩٢٢,٩٨٢)	(٢٧,٤٨٧,١١٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٢,٢٦٢,٦٨٢)	(١,٩١١,٢٠٠)	
		صافي التغير في النقد لدى البنوك
(١,٦٣٥,٧٨٩)	(٥٠٤,٠٢١)	النقد لدى البنوك، بداية السنة
٤,٠٥٠,١٦١	٢,٤١٤,٣٧٢	النقد لدى البنوك، نهاية السنة
٢,٤١٤,٣٧٢	١,٩١٠,٣٥١	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

١ - الصندوق وأنشطته

أ- إن صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح يهدف إلى تنمية رأس المال من خلال تحقيق قيمة مضافة إيجابية مقارنة بالمؤشر الاسترشادي مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر وذلك من خلال الاستثمار في الإصدارات الأولية للشركات السعودية المساهمة وكذلك أسهم الشركات المدرجة حديثاً خلال خمس سنوات من إدراجها أو آخر عشرون شركة مدرجة في السوق، كما يجوز لمدير الصندوق أن يستثمر بما لا يزيد عن ٥٠% من صافي قيمة أصول الصندوق في أسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة، وبما لا يزيد عن ٣٠% من صافي قيمة أصوله في الوحدات العقارية المتداول (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن ٣٠% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو حيث تكون جميع الاستثمارات متوافقة مع المبادئ الشرعية المعتمدة من قبل الهيئة الشرعية للصندوق.

تمت الموافقة على طرح الصندوق بتاريخ ٢٧ محرم ١٤٢٩هـ (الموافق ٥ فبراير ٢٠٠٨م) بموجب موافقة هيئة السوق المالية وبدء عملياته بتاريخ ٨ ربيع الأول ١٤٢٩هـ (الموافق ١٦ مارس ٢٠٠٨م).

قام الصندوق بتعيين شركة الانماء للاستثمار ("أمين الحفظ") للعمل كأمين حفظ ومسجل للصندوق. يتم دفع أتعاب خدمات الحفظ والمسجل من قبل الصندوق.

إن مدير الصندوق مسؤول عن الإدارة العامة لأنشطة الصندوق. كما يمكن لمدير الصندوق إبرام اتفاقيات مع المؤسسات الأخرى لتقديم الخدمات الاستثمارية أو خدمات الحفظ أو الخدمات الإدارية الأخرى نيابة عن الصندوق.

ب- صدرت الشروط والأحكام للصندوق بتاريخ ٢٢ صفر ١٤٢٩هـ (الموافق ٢٩ فبراير ٢٠٠٨م) وتم آخر تحديث عليها بتاريخ ٧ رجب ١٤٤٤هـ (الموافق ٢٩ يناير ٢٠٢٣م).

ج- يقع عنوان مدير الصندوق في العنوان التالي:
شركة أصول وبخيت الاستثمارية
ص.ب ٦٣٧٦٢ الرياض ١١٥٢٦
المملكة العربية السعودية

٢ - اللوائح النظامية

يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) واعتباراً من تاريخ ٦ صفر ١٤٣٨هـ (الموافق ٦ نوفمبر ٢٠١٦م) لللائحة صناديق الاستثمار الجديدة ("اللائحة المعدلة") الصادرة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦م)، وتم تعديل اللائحة ("اللائحة المعدلة") بتاريخ ١٧ رجب ١٤٤٢هـ (الموافق ١ مارس ٢٠٢١م) والتي تفصل متطلبات جميع الصناديق في المملكة العربية السعودية، أصبحت اللائحة المعدلة نافذة ابتداءً من ١٩ رمضان ١٤٤٢هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١م).

٣ - أسس الإعداد

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكمل للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واحكام وشروط الصندوق.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومفهوم الاستمرارية وأساس الاستحقاق المحاسبي، باستثناء الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة ويتم استخدام أساس آخر إذا تطلبت المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكمل للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ذلك، كما هو مبين في السياسات المحاسبية المطبقة (إيضاح ٥).

عملة العرض والنشاط

يتم عرض القوائم المالية بالريالات السعودية والتي تمثل العملة الوظيفية ويتم تقريبها إلى أقرب ريال سعودي.

السجلات المحاسبية

يحفظ الصندوق بسجلات محاسبية منتظمة على الحاسب الآلي وبغير اللغة العربية.

استخدام التقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكمل للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين استخدام بعض التقديرات والافتراضات الهامة التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المعروضة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ إعداد التقارير المالية والقيمة المثبتة للإيرادات والمصاريف خلال فترة التقارير المالية. يتم تقييم التقديرات والافتراضات بشكل مستمر بالاستناد إلى الخبرة السابقة وعوامل أخرى، بما في ذلك توقعات للأحداث المستقبلية التي يعتقد أنها معقولة في ظل الظروف الحالية. يقوم الصندوق بعمل تقديرات وافتراضات تتعلق بالمستقبل. ونادراً ما تتساوى التقديرات المحاسبية الناتجة عن ذلك مع النتائج الفعلية.

٣- أسس الإعداد (تتمة)

استخدام التقديرات والافتراضات (تتمة)

المجالات التي تنطوي على درجة أعلى من الحكم أو التقدير أو المجالات ذات الأهمية النسبية حيث تكون الافتراضات والتقديرات ذات تأثيرات هامة على القوائم المالية هي كما يلي:

قياس القيمة العادلة للأدوات المالية

عند عدم إمكانية قياس القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية المسجلة في قائمة المركز المالي على أساس الأسعار المتداولة في أسواق نشطة، فإنه يتم تحديد القيمة العادلة لها باستخدام طرق التقييم بما في ذلك طريقة التدفقات النقدية المخصومة. إن المدخلات لهذه الطرق تتم من خلال الأسواق القابلة للملاحظة حيثما كان ذلك ممكناً، وعندما لم يكن ذلك مجدياً، فإن الأمر يتطلب إيداء درجة من الاجتهاد لتحديد القيمة العادلة، وتشتمل الاجتهادات على الإعتبارات الخاصة بالمدخلات مثل مخاطر السيولة ومخاطر الائتمان والتقلبات، يمكن أن تؤثر التغيرات في الافتراضات المتعلقة بهذه العوامل على القيمة العادلة للأدوات المالية.

مبدأ الاستمرارية

قامت إدارة الصندوق بعمل تقييم لقدرتها على الاستمرار على أساس مبدأ الاستمرارية وتوصلت إلى قناعة أن لديها الموارد للاستمرار في نشاطها في المستقبل المنظور. إضافة إلى ذلك، ليس مدير الصندوق على دراية بأي تيقن جوهري قد يلقي بظلال من الشك حول قدرة الصندوق على الاستمرار وفق مبدأ الاستمرارية. وبالتالي، تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

٤- المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات والمعايير الصادرة التي لم يتم تطبيقها بعد

المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

تطبيق التعديلات التالية على المعايير الحالية ليس له أي تأثير مالي جوهري على القوائم المالية للصندوق في الفترة الحالية أو الفترات السابقة ومن المتوقع ألا يكون لها تأثير كبير في الفترات المستقبلية:

- التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ (عقود الإيجار) بشأن تأثيرات كوفيد ١٩.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧ بشأن تصحيح قياس سعر الفائدة - المرحلة الثانية

المعايير الصادرة التي لم يتم تطبيقها بعد

يسري عدد من التصريحات الجديدة للفتترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٣م مع السماح بالتطبيق المبكر، إلا أن الصندوق لم يقم بالتطبيق المبكر للمعايير الجديدة أو المعدلة في إعداد هذه القوائم المالية.

ساري اعتباراً من

الفتترات التي تبدأ في

أو بعد التاريخ التالي

الوصف

المعيار / التفسير

١ يناير ٢٠٢٣م

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ وبيان ممارسات المعايير الدولية للتقرير المالي ٢ الإفصاح عن السياسات المحاسبية وممارسة الاجتهادات بشأن الأهمية النسبية

١ يناير ٢٠٢٣م

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٨ تعريف التقديرات المحاسبية

١ يناير ٢٠٢٣م

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ الضريبة المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناشئة عن معاملة واحدة

يقوم الصندوق بتقييم آثار المعايير المذكورة أعلاه والتعديلات والتفسيرات على القوائم المالية للصندوق.

٥- السياسات المحاسبية الهامة

نورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

تصنيف ما هو متداول أو غير متداول

يقوم الصندوق بإظهار الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي على أساس متداول/ غير متداول، تعتبر الموجودات متداولة وذلك:

- عندما يتوقع تحققها أو ينوي بيعها أو استنفادها خلال دورة العمليات العادية،
- في حالة اقتناؤها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة،
- عندما يتوقع تحققها خلال اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية، أو
- عندما تكون نقدية وشبه نقدية ما لم تكن هناك قيود على استبدالها أو استخدامها لسداد أية مطلوبات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.

تصنف كافة الموجودات الأخرى كموجودات غير متداولة.

تعتبر كافة المطلوبات متداولة وذلك:

- عندما يتوقع سدادها خلال دورة العمليات العادية،
- في حالة اقتناؤها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة،
- عندما تستحق السداد خلال اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية، أو
- عند عدم وجود حق غير مشروط لتأجيل سداد المطلوبات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية،

تصنف كافة المطلوبات الأخرى كمطلوبات غير متداولة.

٥ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الذمم المدينة والموجودات الأخرى
تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصاً المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم تكوين مخصص انخفاض في قيمة الذمم المدينة عند وجود دليل موضوعي يشير إلى عدم مقدرة الصندوق على تحصيل المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للذمم المدينة. ويتم شطب الديون المدومة عند تحديدها مقابل المخصصات المتعلقة بها. ويتم تحميل المخصصات على قائمة الربح أو الخسارة، وأي استردادات لاحقة لمبالغ الذمم المدينة والتي تم شطبها سابقاً تضاف إلى الإيرادات الأخرى.

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، ولدى الصندوق والودائع لأجل والاستثمارات ذات السيولة العالية ذات استحقاق لثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء.

الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تظهر الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة السوقية في القوائم المالية. وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة عند إعادة تقييم الاستثمارات وكذلك الأرباح والخسائر المحققة الناتجة عن استبعاد الاستثمارات في قائمة الربح أو الخسارة.

المعاملات الاستثمارية

تقيد المعاملات الاستثمارية بتاريخ التداول.

صافي قيمة الموجودات

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة كما تم الإفصاح عنها في قائمة المركز المالي من خلال قسمة صافي موجودات الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

الأطراف ذات العلاقة

الطرف ذو العلاقة هو شخص أو منشأة ذات علاقة بالصندوق، ويكون الشخص ذو علاقة إذا امتلك سيطرة أو تأثير جوهري على الصندوق أو كان عضو في الإدارة الرئيسية، وتكون المنشأة ذات علاقة إذا كانت المنشأة عضو في نفس المجموعة كمنشأة أم ومنشأة تابعة أو منشأة زميلة أو مرتبطتين بمشروع مشترك أو تكون كلا المنشأتين مشروعاً مشتركاً لطرف ثالث.

المعاملة مع الأطراف ذات العلاقة تحويل الموارد أو الخدمات أو الالتزامات بين الصندوق والطرف ذو العلاقة بغض النظر عما إذا تم تحميل السعر. إن أفراد الإدارة الرئيسيين هم الأشخاص المفوضين والمسؤولين عن التخطيط والإدارة ولهم سيطرة مباشرة أو غير مباشرة على العمليات التشغيلية للصندوق بما فيهم المدير.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات المطلوبات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الخدمات المستلمة، سواء قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

الأدوات المالية

يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية عندما يصبح الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية لهذه الأدوات. يتم قياس الموجودات والمطلوبات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة، ويتم إضافة تكاليف المعاملة التي تتعلق بشكل مباشر بشراء الموجودات والمطلوبات المالية أو إصدارها (بخلاف الموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الربح أو الخسارة) إلى القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية أو خصم منها، حسب الاقتضاء، عند الاعتراف الأولي، وأن تكاليف المعاملة التي تتعلق بشكل مباشر بشراء الموجودات والمطلوبات المالية والتي تقاس بالقيمة العادلة من خلال قائمة الربح أو الخسارة يتم الاعتراف بها مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة.

أولاً: الموجودات المالية

يتم تصنيف الموجودات المالية إلى الفئات التالية: الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر والموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة. يعتمد التصنيف على طبيعة وهدف الأصول المالية ويتم تحديده في وقت الاعتراف الأولي. ويتم الاعتراف بكل عمليات بيع وشراء الموجودات المالية بالطرق العادية على أساس تاريخ التعامل. حيث أن عمليات الشراء أو البيع بالطرق المعتادة هي مشتريات أو مبيعات الموجودات المالية التي تتطلب تسليم الأصول ضمن الإطار الزمني المحدد بموجب اللوائح أو العرف في السوق.

أ) الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتم تصنيف الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عندما تكون مقتناه لغرض المتاجرة أو اختيرت لكي تصنف كذلك.

يتم تصنيف الموجودات المالية بغرض المتاجرة إذا:

- تم اقتنائها بشكل أساسي بهدف بيعها في المستقبل القريب.
- تمثل جزء من محفظة أدوات مالية معلومة يديرها الصندوق وتشتمل على نمط فعلي لأداة مالية تحقق أرباح على المدى القصير.
- تمثل مشتقة مالية لكنها غير مصنفة أو فعالة كأداة تحوط.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بقيمتها العادلة ويتم الاعتراف بأي ربح أو خسارة ناتجة عن إعادة التقييم في الأرباح والخسائر. يتضمن صافي الربح أو الخسارة أي توزيعات للأرباح أو فائدة مستحقة من الأصل المالي ويتم إدراجها في قائمة الربح أو الخسارة.

٥ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الأدوات المالية (تتمة)
أولاً: الموجودات المالية (تتمة)

ب) الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتم قياس أداة الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين التاليين ولم يتم تخصيصها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- أن يكون الأصل محتفظاً به ضمن نموذج أعمال هدفه تحصيل التدفقات النقدية وبيع الموجودات المالية، و
 - أن ينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تمثل فقط دفعات من المبلغ الأصلي والعمولة على المبلغ الأصلي القائم.
- إن أدوات الدين المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر يتم قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة وذلك مع الأرباح والخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة المثبتة في الدخل الشامل الآخر. ويتم إثبات دخل العمولة وأرباح أو خسائر الصرف الأجنبي في قائمة الربح أو الخسارة.

ج) الموجودات المالية المقتناة بالتكلفة المطفأة

- يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة إذا استوفت كلا الشرطين التاليين ولم يتم تخصيصها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:
- أن يكون الأصل محتفظاً به ضمن نموذج أعمال هدفه الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل التدفقات النقدية، و
 - أن ينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تمثل فقط دفعات من المبلغ الأصلي والعمولة على المبلغ الأصلي القائم.

د) الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يقوم الصندوق، على أساس مستقبلي، بإجراء تقويم لخسائر الائتمان المتوقعة للمصاحبة للموجودات المالية المقيدة بالتكلفة المطفأة، ويتم تحديد خسائر الائتمان المتوقعة على مدى ١٢ شهراً وعلى مدى العمر. تمثل خسائر الائتمان المتوقعة على مدى ١٢ شهراً ذلك الجزء من خسائر الائتمان المتوقعة على مدى العمر والتي تنتج عن حالات التعثر بشأن أداة مالية ما والتي من المحتمل حدوثها في غضون ١٢ شهراً بعد تاريخ إعداد القوائم المالية. لكن عند حدوث زيادة جوهرية في مخاطر الائتمان منذ نشأتها، يحدد المخصص على أساس خسائر الائتمان المتوقعة على مدى العمر.

طريقة معدل الفائدة الفعلي

طريقة معدل الفائدة الفعلي هي طريقة لحساب التكلفة المطفأة لأداة الدين وتوزيع إيرادات الفوائد على الفترة ذات العلاقة، معدل الفائدة الفعلي هو المعدل الذي يخصم بالضبط المبالغ النقدية المستقبلية المقدرة (بما في ذلك جميع الرسوم والنقاط المدفوعة أو المستلمة، التي تشكل جزءاً لا يتجزأ من معدل الفائدة الفعلي، وتكاليف المعاملة، والأقساط أو الخصومات الأخرى) من خلال العمر المتوقع لأداة الدين، أو فترة أقصر - عند الاقتضاء- إلى صافي القيمة الدفترية عند الاعتراف الأولي.

ثانياً: المطلوبات المالية

يتم قياس المطلوبات المالية (بما في ذلك القروض والذمم الدائنة) أولاً ولاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. يقوم الصندوق بالتوقف عن الاعتراف بالمطلوبات المالية عندما يتم الوفاء بالالتزام أو إلغائه أو انتهاء صلاحيته. يتم تسجيل الفرق بين القيمة الدفترية للمطلوبات المالية المستبعدة والمبلغ المدفوع في قائمة الربح أو الخسارة.

قياس القيمة العادلة

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع موجودات ما أو سداده عند تحويل مطلوبات ما بموجب معاملة نظامية تتم بين متعاملين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات قد تمت إما :
- في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات، أو
- في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات أو المطلوبات.

يستخدم الصندوق طرق تقويم ملائمة وفقاً للظروف، وتتوفر بشأنها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة وزيادة استخدام المدخلات القابلة للملاحظة وتقليل استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة.

تصنف كافة الموجودات والمطلوبات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو الإفصاح عنها في القوائم المالية ضمن التسلسل الهرمي لمستويات القيمة العادلة المذكورة أدناه وعلى أساس مدخلات المستوى الأدنى الهامة لقياس القيمة العادلة ككل :

- المستوى ١: الاسعار المتداولة) غير المعدلة (في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة
- المستوى ٢: طرق تقويم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى -الهامة لقياس القيمة العادلة - قابلة للملاحظة بصورة مباشرة أو غير مباشرة
- المستوى ٣: طرق تقويم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى -الهامة لقياس القيمة العادلة - غير قابلة للملاحظة

بالنسبة للموجودات والمطلوبات التي يتم إثباتها في القوائم المالية بالقيمة العادلة بشكل متكرر، يقوم الصندوق بالتأكد فيما إذا تم التحويل بين التسلسل الهرمي لمستويات القيمة العادلة وذلك بإعادة تقويم التصنيف) على أساس مدخلات المستوى الأدنى الهامة لقياس القيمة العادلة ككل (في نهاية كل سنة. يقوم الصندوق بتحديد السياسات والإجراءات لكل من قياس القيمة العادلة المتكرر وقياس القيمة العادلة غير المتكرر .

٥ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

قياس القيمة العادلة (تتمة)

وبتاريخ إعداد كل قوائم مالية، يقوم الصندوق بتحليل التغيرات في قيمة الموجودات والمطلوبات المراد إعادة قياسها أو إعادة تقييمها طبقاً للسياسات المحاسبية للصندوق. ولأغراض هذا التحليل، يقوم الصندوق بالتحقق من المدخلات الرئيسية المطبقة في آخر تقييم وذلك بمطابقة المعلومات المستخدمة في احتساب التقييم مع العقود والمستندات ذات العلاقة الأخرى. يقوم الصندوق أيضاً بمقارنة التغير في القيمة العادلة لكل فئة من فئات الموجودات والمطلوبات مع المصادر الخارجية ذات العلاقة لتحديد ما إذا كان التغير معقولاً.

ولغرض الإفصاح عن القيمة العادلة، قام الصندوق بتحديد فئات الموجودات والمطلوبات على أساس طبيعة وخصائص ومخاطر الموجودات أو المطلوبات والتسلسل الهرمي لمستويات قياس القيمة العادلة المذكورة أعلاه. إن الإفصاحات المتعلقة بالقيمة العادلة للأدوات المالية، التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو التي تم الإفصاح عن القيمة العادلة لها.

الوحدات القابلة للاسترداد

تصنف الوحدات القابلة للاسترداد كأدوات حقوق ملكية عند:

- استحقاق مالك الوحدات القابلة للاسترداد حصة تناسبية في صافي موجودات الصندوق في حالة تصفية الصندوق
- تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد ضمن فئة الأدوات المالية التي يتم ردها بعد كافة فئات الأدوات المالية الأخرى
- وجود خصائص مماثلة لكافة الوحدات القابلة للاسترداد المصنفة ضمن فئة الأدوات المالية
- عدم تضمن الوحدات القابلة للاسترداد أي تعهدات تعاقدية لتسليم النقدية أو أصل مالي آخر بخلاف حقوق المالك في حصة تناسبية في صافي موجودات الصندوق
- تحديد إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة المتعلقة بالوحدات القابلة للاسترداد على مدى عمر الأداة المالية بصورة جوهرية على أساس الربح أو الخسارة أو التغير في صافي الموجودات المثبت أو التغير في القيمة العادلة لصافي الموجودات المثبت وغير المثبت للصندوق على مدى عمر الأداة المالية
- بالإضافة إلى الوحدات القابلة للاسترداد، والتي تتضمن كافة الخصائص أعلاه، فإنه يجب ألا يكون لدى الصندوق أدوات مالية أخرى أو عقد يشتمل على:
- إجمالي التدفقات النقدية المحدد بصورة جوهرية على أساس الربح أو الخسارة أو التغير في صافي الموجودات المثبت أو التغير في القيمة العادلة لصافي الموجودات المثبت وغير المثبت للصندوق.
- أثر الناتج عن التقييد أو التحديد الجوهرى للعائد المتبقي للوحدات القابلة للاسترداد.

يقوم الصندوق بصورة مستمرة بتقييم تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد. وفي حالة توقف الوحدات القابلة للاسترداد عن امتلاك كافة الخصائص أو الوفاء بكافة الشروط المنصوص عليها لكي يتم تصنيفها كحقوق ملكية، فإن الصندوق سيقوم بإعادة تصنيفها كمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة بتاريخ إعادة التصنيف، مع إثبات أي فروقات ناتجة عن القيمة الدفترية السابقة في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات. وفي حالة امتلاك الوحدات القابلة للاسترداد كافة الخصائص الحقا واستيفائها الشروط تصنيفها كحقوق ملكية، فإن الصندوق سيقوم بإعادة تصنيفها كأدوات حقوق ملكية وقياسها بالقيمة الدفترية للمطلوبات بتاريخ إعادة التصنيف.

يقوم الصندوق بتصنيف صافي موجوداته العائدة إلى مالكي الوحدات كحقوق ملكية، حيث أنها تستوفي الشروط المذكورة أعلاه. يتم المحاسبة عن عملية إصدار وشراء وإلغاء الوحدات القابلة للاسترداد كمعاملات حقوق ملكية. ال يتم إثبات أي ربح أو خسارة في قائمة الدخل الشامل عند شراء أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية الخاصة بالصندوق.

صافي قيمة الموجودات لكل وحدة

تم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة والمفصّل عنه في قائمة المركز المالي وذلك بقسمة صافي موجودات الصندوق على عدد الوحدات القائمة في نهاية السنة.

المصاريف

تتكون جميع المصاريف المباشرة والمتعلقة بالصندوق من جميع الرسوم والمصاريف التي يتحملها تبعاً المشتركين "مالكي الوحدات" وتتضمن في رسوم الإدارة ورسوم الحفظ وأتعاب المحاسب القانوني ومصاريف التمويل ومكافأة أعضاء اللجنة الشرعية ورسوم التطهير الشرعي ومصاريف إعداد المؤشر الاسترشادي ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة والرسوم الرقابية ورسوم نشر المعلومات على موقع تداول ورسوم الاشتراك والمصاريف الأخرى.

أتعاب الإدارة

يتم إثبات أتعاب إدارة الصندوق على أساس مبدأ الاستحقاق وتحمل على قائمة الدخل الشامل. يتم تحميل أتعاب إدارة الصندوق وفقاً للأسعار المتفق عليها مع مدير الصندوق وكما هو منصوص عليه في الشروط والأحكام الخاصة بالصندوق

توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح في قائمة الربح أو الخسارة وذلك بتاريخ الإقرار بأحقية استلامها. بالنسبة لسندات الأسهم المتداولة، فإنه يتم إثباتها عادة بتاريخ توزيعات الأرباح السابقة. أما بالنسبة لسندات الأسهم غير المتداولة، فإن ذلك يكون عادة بتاريخ موافقة المساهمين على دفع توزيعات الأرباح. ويتم إثبات توزيعات الأرباح من سندات الأسهم المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ضمن بند مستقل في قائمة الربح أو الخسارة.

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

٥- السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

صافي الربح أو الخسارة عن الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة يمثل صافي الأرباح أو الخسائر الناتجة عن الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية المكتتة لأغراض المتاجرة أو المصنفة عند الإثبات الأولى لها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وذلك باستثناء العمولة الخاصة وتوزيعات الأرباح والمصاريف. تمثل الأرباح والخسائر غير المحققة التغيرات في القيمة العادلة للأدوات المالية للسنة والناتجة عن عكس قيد الأرباح والخسائر غير المحققة الخاصة بالأدوات المالية للسنة السابقة والتي تم تحقيقها خلال فترة إعداد القوائم المالية يتم احتساب الأرباح والخسائر المحققة عن عمليات استبعاد الأدوات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستخدام طريقة تكلفة المتوسط المرجح. وتمثل الفرق بين القيمة الدفترية الأصلية للأداة المالية ومبلغ الاستبعاد أو المدفوعات أو المقبوضات النقدية التي تمت بشأن عقود المشتقات) باستثناء المدفوعات أو المقبوضات بشأن حسابات الهامش على الضمانات لقاء تلك الأدوات المالية)

الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة وضريبة الدخل مسؤولية مالكي الوحدات، وبالتالي لا يجب لهما أي مخصص في هذه القوائم المالية.

المعاملات بالعملة الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية للريال السعودي بأسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. وتدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن عمليات التحويل في قائمة الربح أو الخسارة.

٦- الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

أ- فيما يلي ملخصاً بمكونات الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الربح أو الخسارة بتاريخ قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر:

القيمة السوقية ٢٠٢١ م	% من إجمالي القيمة السوقية	القيمة السوقية ٢٠٢٢ م	% من إجمالي القيمة السوقية	استثمارات الأسهم (حسب القطاع)
١,٥١٤,٣٥٢	٥,٣%	٤,٩١٤,٩٣٤	١٥,٥٧%	المرافق العامة
٧,١١٦,٥٦٥	٢٤,٩%	٤,١١٠,٩٠٩	١٣,٠٣%	الطاقة
٢,٥١٧,٤٦٦	٨,٨%	٤,٠٢٧,٤٥٦	١٢,٧٦%	الخدمات الاستهلاكية
٣,١٠٤,٤٨١	١٤,٩%	٣,٥٣٠,٩٥٦	١١,١٩%	الرعاية الصحية
١,٢٣٨,٣٥٦	٤,٣%	٢,٧٨٢,٠٤٦	٨,٨٢%	التطبيقات وخدمات التقنية
٩٦٥,١٣٦	٣,٤%	٢,٢٨٥,٧٧٨	٧,٢٤%	تجزئة الأغذية
٢,٥٨٩,٩٤٧	٩,١%	٢,١٥٥,٥٦٠	٦,٨٣%	الخدمات التجارية والمهنية
١,٠٥٢,٥٣٧	٣,٧%	١,٨٧٣,١٦٩	٥,٩٤%	البنوك
٢,٤١٣,٤٥٠	٨,٥%	١,٥٣٨,٦٢٩	٤,٨٨%	المواد الأساسية
٤٦٨,٣٠٢	١,٦%	١,٠٧١,٥٧٩	٣,٤٠%	السلع طويلة الأجل
-	-	١,٠٤٢,٣٩٤	٣,٣٠%	وسائل الاعلام والترفيه
٢,٩٠٤,٣٣٠	١٠,٢%	١,٠١٣,٧٢١	٣,٢١%	إدارة وتطوير العقارات
٩٣٤,٣٧١	٣,٣%	٦٤٥,٩٠٩	٢,٠٥%	النقل
٤٥٥,٧٩٢	١,٦%	٥٦٥,٨١٤	١,٧٩%	تجزئة السلع الكمالية
١,٢٥٣,٦٤٦	٤,٤%	-	-	التأمين
٢٨,٥٢٨,٧٣١	١٠٠%	٣١,٥٥٨,٨٥٤	١٠٠%	إجمالي القيمة العادلة

ب- فيما يلي الحركة التي تمت على الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	القيمة العادلة، بداية السنة
٢٤,٤٨٠,٨١٤	٢٨,٥٢٨,٧٣١	القيمة العادلة، بداية السنة
٣٠,٢١٣,٧٨٢	٦٠,٠٨١,٠٥٨	مشتريات خلال السنة
(٢٧,١٢٠,٦٣٨)	(٥٥,٩١٤,٣٥٧)	مبيعات خلال السنة (ج)
٩٥٤,٧٧٣	(١,١٣٦,٥٧٨)	أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٨,٥٢٨,٧٣١	٣١,٥٥٨,٨٥٤	القيمة العادلة، نهاية السنة

ج- يتمثل المبلغ في القيمة الدفترية لمبيعات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مقابل مبلغ ٦١,٥٩٦,٥٢٦ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م (٢٠٢١ م: ٣١,٥٤٩,٧٢٩ ريال سعودي) مما نتج عنه أرباح محققة بقيمة ٥,٦٨٢,١٦٩ ريال سعودي. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م (٢٠٢١ م: ٤,٤٢٩,٠٩١ ريال سعودي).

٧ - الدفعات المقدمة تحت حساب الاستثمار

تتمثل الدفعات المقدمة تحت حساب الاستثمار والبالغة لاشي ريال سعودي (٢٠٢١م: ٣٧٩,١٠٠ ريال سعودي) قيمة الاكتتاب في أسهم شركات خلال فترة طرحها في نشرة الإصدارات الأولية لحين إنهاء فترة الطرح وتخصيص الأسهم للمستثمرين.

٨ - المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة

أتعاب الإدارة والمعاملات الأخرى.

يدار الصندوق من قبل مدير الصندوق، ويدفع الصندوق نظير هذه الخدمات أتعاب إدارة يتم احتسابها بتاريخ كل يوم تقويم وذلك بمعدل سنوي قدره ٢٪ من الصافي اليومي لموجودات الصندوق. إضافة إلى ذلك، تبلغ رسوم الحفظ وتشغيل الصندوق على أساس ٠,٥٠ ٪ سنوياً من صافي أصول الصندوق، ورسوم استرداد بواقع ١,٧٥ ٪ على الاستردادات خلال شهر من الاشتراكات، ويعاد استثمارها في الصندوق.

مجلس الإدارة

يستحق أعضاء مجلس الإدارة المستقلين مكافأة يتم تحديدها وفقاً لشروط وأحكام الصندوق نظير خدماتهم المتعلقة بحضور اجتماعات مجلس الإدارة أو اجتماعات الصندوق.. كما يتم دفع أتعاب قدرها ٣٠,٠٠٠ ريال سعودي أو ٥ ٪ من رسوم الإدارة السنوية للصندوق أيهما أقل إلى كل عضو مجلس إدارة مستقل من قبل الصندوق سنوياً، الذي يبلغ عددهم أربعة أعضاء، ولن يتقاضى أعضاء مجلس إدارة الصندوق من الموظفين في الشركة أي مكافآت أو بدلات نظير عضويتهم في مجلس الإدارة.

أ- تتمثل الأرصدة المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	
١٨٥,٤٨١	٢٣٥,٨٧٨	شركة أصول وبخيت الاستثمارية
٤٦,٣٧٠	١٨,٢٠٣	الإئتماء للاستثمار
١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	أعضاء مجلس الإدارة
٣٥١,٨٥١	٣٧٤,٠٨١	

ب- تتمثل أهم المعاملات الجوهرية مع الأطراف ذات العلاقة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر مما يلي:

حجم المعاملات		نوع المعاملات	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٢٠٢١م	٢٠٢٢م			
٦٩٣,٣٦٥	١,٠٣٢,٨١٤	أتعاب إدارة	مدير الصندوق	شركة أصول وبخيت الاستثمارية
-	١٨٩,٢٠٢	أتعاب إدارة	مشغل الصندوق	الإئتماء للاستثمار
١٧٢,٨١٤	٦٩,٠٠٠	عمليات	أمين الحفظ	أعضاء مجلس الإدارة
١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	أتعاب حفظ	مجلس الإدارة	
		مكافآت سنوية		

٩ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر والقيمة العادلة

الأدوات المالية

تتضمن الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من النقد لدى البنوك والذمم المدينة والموجودات الأخرى والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة والمستحق إلى الأطراف ذات العلاقة والذمم الدائنة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى.

إدارة المخاطر المالية

يتعرض الصندوق للمخاطر التالية الناتجة عن الأدوات المالية

- مخاطر الائتمان
- مخاطر السوق
- مخاطر السيولة

تقع على عاتق إدارة الصندوق المسؤولية الكلية عن وضع إدارة المخاطر للصندوق والإشراف عليها. تم وضع سياسات إدارة المخاطر في الصندوق لتحديد وتحليل المخاطر التي تواجهها الصندوق، ووضع حدود وضوابط ملائمة للمخاطر، ومراقبة المخاطر والالتزام بتلك الحدود. تتم مراجعة سياسات وأنظمة إدارة المخاطر بصورة منتظمة لتعكس التغيرات في ظروف السوق وأنشطة الصندوق. ومن خلال إجراءات ومعايير التدريب والإدارة الخاصة بها، فإن الصندوق تهدف إلى وجود بيئة رقابية بناءة ومنتظمة يكون الموظفين فيها على علم بمسئولياتهم والتزاماتهم.

مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في مخاطر الخسارة المالية التي يواجهها الصندوق في حالة إخفاق العميل أو الطرف المقابل في أداة مالية في الوفاء بالتزاماته التعاقدية، وتتسبب بشكل أساسي من النقد لدى البنوك. يمثل الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان القيمة الدفترية لهذه الموجودات.

٩ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر والقيمة العادلة (تتمة)

الأدوات المالية (تتمة)

إدارة المخاطر المالية (تتمة)

مخاطر الائتمان (تتمة)

يتمثل رصيد النقد في حسابات جارية، وحيث يتم إيداع النقد لدى مؤسسات مالية ذات تصنيف إئتماني عالي، فترى الإدارة أن الصندوق لا تتعرض لمخاطر جوهرية. تدار مخاطر الائتمان المتعلقة بالعملاء من قبل وحدة العمل الخاضعة لسياسات وإجراءات وضوابط الصندوق بشأن إدارة مخاطر الائتمان المتعلقة بالعملاء. يتم وضع حدود ائتمان لكافة العملاء باستخدام معايير وضوابط تصنيف داخلية وخارجية. يتم تقويم جودة الائتمان المتعلقة بالعملاء وفق نظام تصنيف ائتماني. يتم مراقبة الذمم المدينة القائمة بانتظام. المركز المالي مستقر للأطراف ذات العلاقة.

فيما يلي بيان بمخاطر الائتمان التي تتعرض لها الصندوق:

٢٠٢١م	٢٠٢٢م
٢,٤١٤,٣٧٢	١,٩١٠,٣٥١

نقد لدى البنوك

مخاطر السوق

تتمثل مخاطر السوق في مخاطر التأثير المحتمل للتغيرات في أسعار السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار العملات، إن الهدف من إدارة مخاطر السوق هو إدارة ورقابة التعرض لمخاطر السوق ضمن حدود مقبولة مع تحقيق أعلى عائد ممكن.

مخاطر سعر الصرف الأجنبي

تنتج مخاطر سعر الصرف الأجنبي من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار صرف العملات الأجنبية وتنشأ من الأدوات المالية المقومة بالعملة الأجنبية وتنشأ من الأدوات المالية المقومة بالعملة الأجنبية. لا يوجد لدى الصندوق أي مخاطر متعلقة بصرف العملات الأجنبية حيث أن معظم المعاملات تتم بالريال السعودي.. يتم أخذ التعرضات لمخاطر العملات الأجنبية المتعلقة بالتدفقات النقدية في الاعتبار على مستوى الصندوق وتتكون بشكل أساسي من مخاطر صرف العملات الناتجة من الذمم الدائنة والذمم المدينة. تراقب إدارة الصندوق أسعار صرف العملات وتعتقد أن مخاطر التقلبات في أسعار صرف العملات غير مؤثرة.

مخاطر أسعار العملات

تظهر مخاطر العملات من التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات العملات التي تؤثر على الربح المستقبلي أو القيم العادلة للأدوات المالية وتراقب الصندوق تقلبات أسعار العملات وتعتقد أن تأثير مخاطر أسعار العملات غير مؤثر.

مخاطر رأس المال

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس مال الصندوق هو دعم أعمالها وزيادة العائد على الملاك.

تتمثل سياسة الصندوق في الحفاظ على قاعدة رأس مال قوية للحفاظ على ثقة مستخدمي القوائم المالية والحفاظ على التطور المستقبلي للأعمال. يقوم الصندوق بإدارة هيكلية رأسماليها وإجراء التعديلات عليه في ضوء التغيرات في الظروف الاقتصادية. يقوم مدير الصندوق بمراقبة العائد على رأس المال والذي تحدده الصندوق بالناتج عن الأنشطة التشغيلية مقسوماً على إجمالي حقوق الملكية. لم تطرأ أية تغيرات على طريقة الصندوق في إدارة رأس المال خلال السنة. كما يقوم مدير الصندوق بمراقبة مستوى توزيعات الأرباح للملاك. لم تخضع الصندوق لمتطلبات رأس مال مفروضة خارجياً.

مخاطر أسعار الأسهم

تتمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها الصندوق في الوفاء بالالتزامات المتعلقة بمطلوباتها المالية. يتمثل نهج الصندوق بإدارة مخاطر السيولة في الاحتفاظ بما يكفي من النقدية وشبه النقدية وضمان توافر التمويل من الملاك.

تنص شروط وإحكام الصندوق على اشتراكات واستردادات الوحدات خلال كل يوم عمل في السعودية وبالتالي فهي تتعرض لمخاطر السيولة للوفاء بطلبات استرداد مالكي الوحدات في تلك الأيام. يقوم مدير الصندوق بمراقبة مخاطر النقص في السيولة باستخدام نماذج التوقعات لتحديد آثار الأنشطة التشغيلية على توفر السيولة بشكل كلي، وتحافظ على معدل سيولة نقدية متوفر مما يضمن سداد الديون عند استحقاقها.

فيما يلي تحليلاً بنسب دين الصندوق إلى حقوق الملكية في نهاية السنة:

٢٠٢١م	٢٠٢٢م
٤٠٤,٧٥٧	٤٣٠,٧٤٧
(٢,٤١٤,٣٧٢)	(١,٩١٠,٣٥١)
(٢,٠٠٩,٦١٥)	(١,٤٧٩,٦٠٤)
٣٠,٩١٧,٤٤٦	٣٣,٠٤٧,٠١٢
%٦	%٤

إجمالي المطلوبات

ناقصاً: النقد لدى البنوك

صافي الدين

إجمالي حقوق الملكية

نسبة الدين إلى حقوق الملكية

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

٩ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر والقيمة العادلة (تتمة)

مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها الصندوق في الوفاء بالالتزامات المتعلقة بمطلوباتها المالية. يتمثل نهج الصندوق بإدارة مخاطر السيولة في الاحتفاظ بما يكفي من النقدية وشبه النقدية وضمان توافر التمويل من الملاك.

يقوم مدير الصندوق بمراقبة مخاطر النقص في السيولة باستخدام نماذج التوقعات لتحديد آثار الأنشطة التشغيلية على توفر السيولة بشكل كلي، وتحافظ على معدل سيولة نقدية متوفر مما يضمن سداد الديون عند استحقاقها.

يلخص الجدول أدناه تواريخ استحقاق المطلوبات المالية الخاصة بالصندوق على أساس الدفعات التعاقدية غير المخصومة:

المجموع	غير محدد الأجل	أكثر من ٥ سنوات	من ١ إلى ٥ سنوات	من ١ إلى ١٢ شهر	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٣٧٤,٠٨١	-	-	-	٣٧٤,٠٨١	مستحق إلى طرف ذو علاقة
٥٦,٦٦٦	-	-	-	٥٦,٦٦٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٣٠,٧٤٧	-	-	-	٤٣٠,٧٤٧	
٣٥١,٨٥١	-	-	-	٣٥١,٨٥١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٥٢,٩٠٦	-	-	-	٥٢,٩٠٦	مستحق إلى طرف ذو علاقة
٤٠٤,٧٥٧	-	-	-	٤٠٤,٧٥٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

القيمة العادلة

تمثل القيمة العادلة السعر الذي يمكن قبضه نتيجة بيع أصل ما أو الذي يمكن دفعه لتحويل التزام ما في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس. يستند قياس القيمة العادلة على افتراض إجراء معاملة بين الأصل أو تحويل التزام تتم إما:

- في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات، أو
- في ظل غياب سوق رئيسي، في أكثر الأسواق منفعة للموجودات أو المطلوبات.

قياس القيمة العادلة لأصل غير مالي يأخذ بعين الاعتبار قدرة المشاركين في السوق على تحقيق منافع اقتصادية باستخدام الأصل على نحو أفضل وأعلى فائدة ممكنة أو عن طريق بيعه لمشارك آخر في السوق والذي سيستخدم الأصل على نحو أفضل وبأعلى فائدة ممكنة. تصنف القيم العادلة ضمن مستويات مختلفة في تسلسل القيمة العادلة إستناداً إلى المدخلات المستخدمة في طرق التقييم كما يلي:

المستوى الأول: الأسعار السوقية المعلنة في الأسواق النشطة لنفس الأدوات المالية.

المستوى الثاني: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ويمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر في السوق.

المستوى الثالث: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ولا يمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر في السوق.

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٣١,٥٥٨,٨٥٤	-	-	٣١,٥٥٨,٨٥٤	استثمار بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٨,٥٢٨,٧٣١	-	-	٢٨,٥٢٨,٧٣١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
				استثمار بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

١٠ - آخر يوم تقييم

كان آخر يوم تقييم في السنة بتاريخ ٢٩ ديسمبر ٢٠٢٢ م (٢٠٢١: ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١ م)

١١ - الأحداث اللاحقة

بتاريخ ٨ شعبان ١٤٤٤ هـ (الموافق ٢٨ فبراير ٢٠٢٣ م)، قام مدير الصندوق بإجراء بعض التعديلات على شروط وأحكام الصندوق. إن التغيير الرئيسي في الشروط والأحكام في إعادة تبويب رسوم الحفظ وتشغيل الصندوق.

بخلاف ذلك تعتقد إدارة الصندوق بعدم وجود أحداث لاحقة هامة بعد تاريخ القوائم المالية الموحدة وقبل إصدار هذه القوائم المالية الموحدة تتطلب تعديلها أو الإفصاح عنها.

١٢ - اعتماد القوائم المالية

تمت الموافقة على اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق بتاريخ ٧ رمضان ١٤٤٤ هـ (الموافق ٢٩ مارس ٢٠٢٣ م).